

2023

INFORME DE AUDITORÍA

Gestión Integral Medicamentos y Dispositivos Médicos

N° 06

Octubre 2023

HOSPITAL GENERAL DE MEDELLÍN Luz Castro de Gutiérrez E.S.E. Oficina de Auditoría Interna



Equipo Oficina de Auditoría Interna

Jefe de la Oficina: William Alberto Higuera Lopera. Auditores: María Janneth Agudelo Arango, Karina Ruíz De la Hoz
Técnico: Julio E. Suescún Montoya. Correo Oficina oficinadeauditoria@hgm.gov.co

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

CONTENIDO

I. GENERALIDADES.....	4
1.1. Objetivo.	4
1.2. Alcance.....	4
1.3. Metodología.....	4
II. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.....	6
3.1. Para mejorar el proceso de Gobierno.....	6
3.2. Para mejorar el proceso de Riesgo.	39
3.3. Para mejorar el proceso de Control.....	49
III. CONCLUSIONES.....	¡Error! Marcador no definido.
IV. PLAN DE MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO.	65
V. COMUNICACIÓN Y SOCIALIZACIÓN DEL INFORME FINAL.	65

	<p>FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p>	<p>EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN</p>	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

PRESENTACIÓN

La Oficina de Auditoría Interna del Hospital General de Medellín, en cumplimiento de sus funciones y en especial la de Planear, dirigir y organizar la verificación y evaluación del Sistema Institucional de Control Interno - SICI y en desarrollo del Plan Anual de Auditoría Interna 2023 **Para agregar Valor**, nos permitimos presentar el informe de la auditoría realizada al Proceso de gestión integral de medicamentos y dispositivos médicos del Hospital General de Medellín.

La presente auditoría interna realiza la aplicación de los estándares generalmente aceptados de auditoría interna y en la cual se articula el equipo interdisciplinario de Auditoría del HGM, en el marco del Plan Estratégico 2021-2027 **Construimos Confianza** de la Oficina de Auditoría Interna.¹

El documento se estructura en seis (6) capítulos. En el primero se enuncian las generalidades, que comprende el objetivo, alcance, marco de la práctica de auditoría, metodología, fundamento normativo, modalidad de auditoría, documentos base, limitaciones y terminología básica; el segundo contiene el Resumen Ejecutivo, en el tercero capítulo se relacionan las observaciones y recomendaciones y en el capítulo cuarto se presentan las conclusiones. En el quinto se determina la formulación del Plan de Mejoramiento y en el sexto se enuncia el proceso de comunicación y socialización del Informe.

El presente **Informe de Auditoría** se enmarca en la Línea II, Eje I. Aseguramiento y Auditoría Interna Innovadora del Plan Estratégico 2021-2027 **Construimos Confianza** de la Oficina de Auditoría Interna, aprobado por la Junta Directiva en el mes de diciembre de 2021.

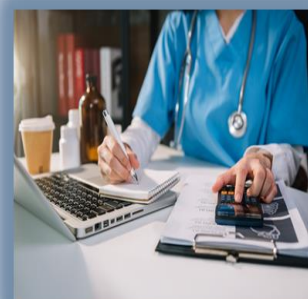
Agradecemos a los servidores de la Entidad que intervinieron en la ejecución de la auditoría por la colaboración prestada en el suministro de la información requerida y su disposición para la mejora continua de los procesos institucionales.

Oficina de Auditoría Interna.


Construimos Confianza

Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.

Atención Excelente y Calidad de Vida.



¹ Plan Estratégico 2021-2027 "Construimos Confianza" Oficina de Auditoría Interna.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

I. GENERALIDADES.

1.1. Objetivo.

Realizar la evaluación al proceso de gestión integral de medicamentos y material médico quirúrgico con el fin de verificar su conformidad frente al gobierno, su enfoque de riesgos, implementación de controles e identificación de oportunidades de mejoramiento.

1.2. Alcance.

La Auditoria se realizará entre el 22 de agosto 2023 y el 29 de septiembre de 2023, en las instalaciones del HGM, en la Oficina de Auditoría interna, y se enfocará en el proceso de gestión integral de medicamentos y dispositivos médicos en el periodo comprendido de enero de 2022 a julio de 2023; incluyendo los procedimientos de selección, adquisición, recepción y almacenamiento.

Limitación al alcance:


Dentro del proceso de Auditoria se solicitó al equipo del área financiera, el estado de cuentas de proveedores para evidenciar los vencimientos de las facturas de proveedores de medicamentos y dispositivos médicos; sin embargo, dicha información no fue suministrada en los tiempos de ejecución de la auditoria, situación que limita la capacidad para obtener información financiera y operativa completa y necesaria relacionada con la gestión de inventarios de medicamentos.

Como resultado, la auditoría no puede evaluar plenamente la efectividad de los controles internos y los procedimientos de gestión de inventarios en relación con la disponibilidad de medicamentos y el impacto financiero de la falta de pago a los proveedores.

Esta limitación al alcance se comunica en el presente informe de auditoría para que los usuarios de este estén al tanto de las restricciones en la obtención de información y comprendan que las conclusiones y recomendaciones se basan en la información disponible hasta el momento de la auditoría. También es fundamental que se mencione la necesidad de abordar la situación financiera y la gestión de proveedores para mejorar la transparencia y la eficiencia en futuras auditorías.

1.3. Metodología.

Durante el desarrollo y la ejecución de la auditoria se aplicaron las siguientes técnicas de auditoría interna: observación, técnica de análisis, indagación, inspección y revisión documental selectiva.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

1.3.1. Interacción con líderes del universo de auditoría.

- Se realizó la reunión de apertura de la auditoría para socializar el Programa Específico de Auditoría Interna-PEAIN y formalizar la Carta de Representación de Auditoría Interna.
- Indagación preliminar con el personal del proceso.
- Entrevista con personal del área.
- Reunión de cierre para socializar y formalizar el Informe de Auditoría.

1.3.2. Revisión y análisis documental.


- Revisión y análisis de la información.
- Revisión de carpetas con soportes e informes generados.
- Identificación de las observaciones y formulación de las recomendaciones de la auditoría.
- Revisión de la información del avance del plan de mejoramiento de la auditoría anterior.

1.3.3. Verificación de gobierno, riesgos y control.

- Revisión de los indicadores de gestión, la matriz de riesgos y de controles.
- Aplicación de cuestionario y listas de chequeos.
- Identificación de los controles claves del proceso.
- Definición de las pruebas a realizar y muestras objeto de evaluación, junto con los requerimientos de información
- Verificación de las evidencias.

1.3.4. Preparación y socialización de los resultados de Auditoría.

- Elaboración de Informe Preliminar de Auditoría.
- Envío del Informe Preliminar y posterior socialización.
- Elaboración del Informe Final de Auditoría.
- Elaboración Plan de Mejoramiento de Auditoría Interna - PMAIN.
- Seguimiento al Plan de Mejoramiento de Auditoría Interna - PMAIN.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

II. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.

Como resultado de la auditoría realizada se identificaron debilidades en las actividades de control, que podrían posibilitar la materialización de los riesgos definidos, y los cuales se encuentran asociados con la documentación y cumplimiento de los controles. A continuación, se presentan las observaciones y sus respectivos riesgos y recomendaciones del proceso:

3.1. Para mejorar el proceso de Gobierno.

Observación de Auditoría Interna N° 1.

a. Descripción.

Revisión de máximos- mínimos- Punto de reposición

La gestión efectiva de los niveles de stock de medicamentos y dispositivos médicos es esencial en el sector de la salud para garantizar la disponibilidad, mientras se minimizan los costos, los riesgos de seguridad del paciente y posibles vencimientos.

Se ha observado que la empresa tiene un alto grado de manualidad en el manejo de inventario, incluso cuando utiliza el sistema MRP. "Material Requests Planning" o "Planificación de Requerimientos de Materiales" en español, es un enfoque o sistema utilizado en la gestión de inventario, incluyendo medicamentos en el contexto del sector salud, para garantizar un suministro eficiente y oportuno de materiales y productos.

El proceso de dispensación de medicamentos incluye el qué, cómo, y quien lo hace, así mismo el punto de control, en el caso de las bodegas satélites: Cirugía, Urgencias, Imagenología, Central, pero falta automatización en la gestión de inventario de la bodega del sótano, donde se evidencia alta manualidad en los pedidos de bodega, dado que de la bodega de Farmacia ubicada en el sótano se surten a las farmacias satélites.

Se observó:

- Alta manualidad para determinar las cantidades a pedir. En prueba de recorrido se observa que el MRP no suma el pedido pendiente (es decir ya se cuenta con una orden de compra, pero aún no ha llegado físicamente).
- El pedido se realiza una vez al mes a través del archivo de disponibilidad.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

- Se aplica la fórmula: Consumo promedio por 45 días, menos la libre utilización. Los 45 días pedidos para un mes y 15 días que se estima dura el proceso de compra de dispositivos y medicamentos.
- Para los días reales de existencia: libre utilización / consumo promedio, SAP, está parametrizado tomando el stock en tránsito como existencia real, situación que puede ocasionar confusión en la planificación de los pedidos.
- Se trabaja manualmente la planificación de pedidos, se agrega el saldo de la bodega central (AFCE), corriendo el riesgo de sobresotokear dispositivos o medicamentos, si no se tienen en cuenta la existencia en la bodega central.
- Los Solpedidos que no tengan orden de compra, en el stock transitorio, el sistema cuenta con este dato, ejemplo se refleja en existencia: 28 días agua, y en realidad no hay existencia de este insumo.
- La capacidad de almacenamiento es reducida, y los dispositivos médicos los piden de acuerdo con la capacidad del almacenamiento o se realizan pedidos con despachos parciales.
- Los procesos de laboratorio, banco de sangre, deben bajar el consumo de manera oportuna y hacer el conteo físico de inventario de banco de sangre.
- Procesos de compra de medicamentos y dispositivos médicos superior a 45 días.

Los días establecidos para el despacho son 10 días después del pedido, y se observan órdenes de compras sin liberar de más de un mes.

b. Criterios.

Procedimiento de dispensación de medicamentos.

c. Riesgo.

Posibilidad que los pacientes no reciban los tratamientos y medicamentos necesarios a tiempo.

Posible impacto negativo en la eficiencia de la gestión de inventario de medicamentos por la falta de uso del MRP, como problemas de sobre o subinventario, escasez de medicamentos críticos o costos operativos elevados.

d. Recomendación.

Dado que el HGM utiliza el sistema MRP, "Material Requests Planning" o "Planificación de Requerimientos de Materiales", se recomienda que se aproveche al máximo la automatización que este sistema ofrece para reducir la dependencia de procesos manuales.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Definir políticas claras de inventario que incluyan niveles mínimos y máximos para cada producto. Estas políticas deben basarse en datos sólidos y ser revisadas y actualizadas periódicamente.

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación.

f. Plan de mejoramiento.

En ejecución un contrato con Alear, que bajo clausulado contractual establece la automatización de máximos y mínimos y una planeación de los pedidos de medicamentos y dispositivos médicos. (Plazo 31 de diciembre). Subgerente Asistencial.

Diligenciar por parte de Suministros la matriz de promesa de servicios que dé cuenta de los tiempos de compra y entrega de medicamentos y dispositivos médicos, esto para garantizar los pedidos oportunos de los medicamentos por parte de Farmacia y la adecuada rotación de inventarios. (Dirección de apoyo Logístico).

Observación de Auditoría Interna N° 2.

a. Descripción.

Revisión de baja Rotación de medicamentos (rotación mayor a 60 días) teniendo en cuenta el Stock de medicamentos establecido en el listado institucional aprobado por el Comité de Cofite (Comité de Farmacia y terapéutica) No.01 del 17 de Enero 2023. CÓDIGO: MI-AIS-FR001A01

Rotación de medicamentos, según archivo: Disponibilidad de medicamentos a 8 de agosto de 2023:

Días de existencia	Cantidad	Costos	%
0	130	-	
1 a 20 días	166	315.788.538	22%
21 a 30 días	100	259.441.070	18%
31 a 60 días	135	425.777.946	30%
más de 60 días	116	433.867.260	30%
Total	647	1.434.874.814	100%

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Farmacia

En el archivo: Disponibilidad de medicamentos al 8 de agosto de 2023, se observan que 130 referencias de medicamentos no presentan existencia, esto equivale al 20% del total de las 647 referencias de medicamentos, resaltando que las mencionadas referencias

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

con libre utilización en ceros presentan un promedio de consumo diario considerable, situación que podría generar riesgo de seguridad del paciente, de acuerdo con lo registrado en la siguiente tabla:

Nro	Descripción	Unidad de Medida Base	Consumo Promedio
1	SOLUCION LACTATO RINGER x 1000ML BOL PVC	BOL	91,767
2	LOSARTAN 50MG TABLETA	TAB	90
3	AMLODIPINO 5MG TABLETA	TAB	84,5
4	SODIO CLORURO 0.9%x50ML BOLSA PVC C/SOBR	BOL	73,8
5	ESPIRONOLACTONA 25MG TABLETA	TAB	35
6	PROPOFOL 10MG/MLx20ML EMULSIO INY LIPURO	AMP	32,733
7	ENALAPRIL 20MG TABLETA	TAB	32,167
8	hidrocLOROTIAZIDA 25MG TABLETA	TAB	30
9	SODIO CLORURO 0.9%x25ML BOLSA PVC C/SOBR	BOL	28,25
10	**CLOPIDOGREL 75MG TABLETA	TAB	17,833
11	**ACIDO VALPROICO 250MG CAPSULA	CAP	15
12	INDAPAMIDA 1.5MG CAPSULA	CAP	11,5
13	**METOPROLOL SUCCINATO 50MG TAB BETALOC	TAB	11,167
14	HEPARINA 5.000UI/MLx5ML SLN INY	VIA	10,917
15	**QUETIAPINA 100MG TABLETA SEROQUEL	TAB	10,5
16	ESOMEPRAZOL 40 MG CAPSULA	CAP	10,5
17	HIOSCINA BUTILBROMURO 10MG TABLETA	TAB	10
18	ACYCLOVIR 200MG TABLETA	TAB	9,667
19	HYDROXYUREA 500MG CAPSULA	CAP	8,333
20	**CAPECITABINA 500 MG TABLETA XELODA	TAB	8
21	BETAmetasona 4MG/ML SLN INY	AMP	7
22	CLORHEXIDINA4%+CETRIMIDA1%x500mL JABON	FCO	6,967
23	DEXTROSA 5%x100ML BOLSA PVC C/SOBREBOLSA	BOL	6,667
24	TRIMETOPRIM+SULFA F 160/800MG TABLETA	TAB	6,667
25	DEXTROSA 10%x250ML BOL PVC C/SOBREBOLSA	BOL	6,533
26	WARFARINA SODICA 5MG TABLETA GENERICO	TAB	6,167
27	**LINEZOLID 600MGx300ML SLN INY ZYVOXID	BOL	5,333
28	MULTIVITAMINAS LIPIDICAS ADULTO VITALIPI	AMP	5,333
29	AMITRIPTILINA 25MG TABLETA	TAB	5
30	CEFALEXINA 500MG CAPSULA	CAP	5
31	DOXICICLINA 100MG CAPSULA	CAP	5
32	ESPIRONOLACTONA 100MG TABLETA	TAB	5
33	ISOSORBIDE DINITRATO 10MG TABLETA	TAB	5
34	loVASTATina 20MG TABLETA	TAB	5
35	**PREGABALINA 150MG CAPSULA LYRICA	CAP	5
36	**MICOFENOLATO MOFETILO 500MG TABLETA	TAB	5
37	aloPURINOL 100MG TABLETA	TAB	4,833
38	**rifaXIMIna 200MG TABLETA	TAB	4,8
39	**daPTOMICINA 500MGx10ML POLVO INY CUBIC	AMP	4,3
40	SODIO CLORURO 0.45% x 500ML BOLSA PEBD	BOL	4,267
41	OLIGOELEMENTOS PEDIATRICOS x 10ML	VIA	3,833
42	**HIDROXICLOROQUINA 200 MG TAB PLAQUINOL	TAB	3,667
43	OXICODONA CLORHIDRATO 10MG/1ML INY	AMP	3,583
44	VERAPAMILO 80MG TABLETA	TAB	3,333
45	**TIGECICLINA 50MG/5ML SLN INY TYGACIL	VIA	2,667
46	**DALTEPARINA 2.500UIx0.2ML JPL I FRAGMI	JPL	2,667
47	ETOPOSIDO 100MGx5ML SLN INY	VIA	2,567
48	FLUOXETINA 20MG TABLETA	TAB	2,5
49	sulfaSALAZIna 500MG GRAGEA	GRG	2,5
50	ACIDOS GRASOS 20%+OMEGA 3 LCT/MCT x500ML	FCO	2,4

Nro	Descripcion	Unidad de Medida Base	Consumo Promedio
51	FORMULA POLIM/HIPERPR 1.5 LPCx500 CLINIC	FCO	2,133
52	METOTREXATE 2.5MG TABLETA	TAB	2
53	VALSARTAN 160MG TAB	TAB	1,867
54	NAPROXENO 500MG TABLETA	TAB	1,833
55	**FLUDROCORTISONA 0.1MG TABLETA ASTONIN	TAB	1,667
56	IMIPRAMINA HCL 25MG TABLETA	TAB	1,667
57	FLUCONAZOL 2MG/MLX100ML SLN INY GENERICO	MG	1,667
58	FLUCITOSINA 5-FLUOROCITOSINA 500MG CAPSU	CAP	1,667
59	ATORvastatina 80MG TABLETA	TAB	1,667
60	**MEMANTINA 10MG TABLETA	TAB	1,667
61	**BEVACIZUMAB 100MG/4ML SLN INY AVASTIN	AMP	1,65
62	LIDOCAINA S.E 2% x10ML SLN INY	AMP	1,633
63	BETAMETILDIGOXINA 0.2MGx2ML SLN INY	AMP	1,5
64	**RIVAROXABAN 20MG TABLETA XARELTO	TAB	1,5
65	**RIVAROXABAN 15MG TABLETA XARELTO	TAB	1,467
66	**LACOSAMIDA 100MG TABLETA VIMPAT	TAB	1,4
67	ESOMEPRAZOL 10MG GRANULOS	SBE	1,4
68	FLUCONAZOL 200MG CAPSULA	CAP	1,167
69	**LIDOCAINA AL 5% PARCHE VERSATIS	PCH	1,083
70	DICLOXACILINA 500MG CAPSULA	CAP	1
71	**GABAPENTIN 400MG CAPSULA NEURONTIN	CAP	1
72	**ACITRETINA 10 MG CAPSULA	CAP	1
73	**ACIDO URSODESOXICOLICO 600MG TABLETA	TAB	1
74	PASTA LASSAR CREMA x 500GR	POT	0,883
75	CIPROFLOXACINA 200MGx100ML SLN INY CIPRO	VIA	0,833
76	**CLOPIDOGREL 75MG TABLETA PLAVIX	TAB	0,833
77	**PEG-FILGRASTIM 6MGx0.6ML JPL SLN INY	JPL	0,833
78	SUCCINILCOLINA CLORURO 100MG/ML X 10ML	VIA	0,833
79	**INSUL glARGina 100UI/MLx3ML PEN LANTUS	AMP	0,817
80	vinCRISTina 1MG/ML x 10ML SLN INY	VIA	0,783
81	CICLOFOSFAMIDA 500MG POLVO INY BAXTER	VIA	0,667
82	AMINOACIDO PEDIATRICO 10% x1000ML FRESENI	FCO	0,667
83	GENTAMICINA 0.3% x5ML SLN OFT	FCO	0,55
84	CONTRASTE NO IONICO 370MG/MLx50ML IOPROM	VIA	0,533
85	**GABAPENTIN 300MG TABLETA NEURONTIN	TAB	0,5
86	METOTREXATE 500MG SLN INYECTABLE	VIA	0,5
87	**RITUXIMAB 100MGx10ML SLN INY MABTHERA	VIA	0,5
88	**ITRACONAZOL 100MG CAPSULA SPORANOX	CAP	0,467
89	**ELTROMBOPAG 25MG TABLETA REVOLADE	TAB	0,467
90	ERITROMICINA 250MG/5MLx60ML SUSP ORAL	FCO	0,45
91	CARBOXIMALTOSA DE HIERRO 50mg/ml	VIA	0,433
92	**ACIDO FUSIDICO 2% CREMA X 15GR	TBO	0,367
93	**AZACITIDINA 100MG POLVO LIOFIZADO INY	VIA	0,35
94	ACEITE DE RICINO x 30ML SLN ORAL	FCO	0,333
95	BLEOMICINA 15UIx5ML SLN INY	VIA	0,333
96	NALOXONA HCL 0.4MGx1ML SLN INY	AMP	0,333
97	ZIDOVUDINA 10MG/MLx20ML SLN INY	AMP	0,333
98	**azITROMicina 200MG/5ML x 15ML POL SUSP	FCO	0,333
99	CARBOPLATINO 450MG/45ML SLN INY	VIA	0,317
100	**IRINOTECAN 20MG/ML X5ML SLN INY BIOPAS	AMP	0,267
101	AMOXICILINA 250MG/5MLx100ML SUSP ORAL	FCO	0,217
102	IBUPROFENO 100MG/5MLx120ML SUSP ORAL	FCO	0,217
103	**azITROMicina 500MG TABLETA	TAB	0,2
104	MITOMICINA 20 MG AMP	AMP	0,2
105	TRITICUM VULGAR 15% x32GR CREMA FITOSTIMU	TBO	0,2
106	**CITARABINA 500MG/5ML SLN INY	VIA	0,167
107	**RITUXIMAB 500MGx50ML SLN INY MABTHERA	VIA	0,167
108	sulfaDOXina 500MG + PIRIMETAMINA 25MG	TAB	0,15
109	SULFATO DE MAGNESIO x 450GR POL TOPICO	BOL	0,15
110	TRITICUM VULG 15% X32GR GEL FITOSTIMULINE	TBO	0,133
111	COLISTI+NEOMIC+HIDROCOx15ML OTICA FIXAMI	FCO	0,117
112	**ACIDO ZOLEdronico 4MG/5ML SLN INY	AMP	0,1
113	LIDOCAINA+hidrocORTI 5-0.28% UNG X 10GR	TBO	0,1
114	BENZOATO DE BENCILO 30% x120ML LOCION TOP	FCO	0,1
115	CISPLATINO 50MG/50ML SLN INY	VIA	0,083
116	METRONIDAZOL 250MG/5MLx120ML SUSP ORAL	FCO	0,083
117	**INSULINA DEGLUDEC 100UI/ML SLN INY	JPL	0,083
118	ACETATO DE PREDNISOLONA 1% x5ml SUSP OFT	FCO	0,067
119	METOTREXATE 50MGx2ML SLN INY	VIA	0,067
120	**FOSFOMICINA TROMETAMOL 3G c.s.p 8G SOB	SBE	0,067
121	**PEMBROLIZUMAB 100MG/10ML	VIA	0,067
122	NISTATINA CREMA X 30GR TUBO	TBO	0,05
123	HIDROCORTISONA 1MG/ML 100MLSUSP	FCO	0,05
124	**CLARITROMICINA 250MG/5MLx50ML KLARICID	FCO	0,033
125	**L-ASPARAGINASA 10.000UI/2.5ML SLN INY	VIA	0,033
126	**MOXIFLOXACINO 0.5% x5ML SLN OFT	FCO	0,033
127	PREDNISOLONA 0.1G EN 100ML FRASCO	FCO	0,033
128	HIDROCORTISONA 1.5MG/ML 100MLSUSP	FCO	0,033
129	CROMOGLICATO DE SODIO 2% x5ML SLN OFT	FCO	0,017
130	FENILEFRINA + TROPICAMIDA 50mg/5mg x5ml	FCO	0,017

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Farmacia

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

De acuerdo a indagación al proceso indica que los medicamentos en stock se encuentran en el Listado Institucional De Medicamentos, adicionalmente se presentan los siguientes casos:

La Albumina Humana 20%, en el listado de existencia al 8 de agosto presenta 503 unidades y a fecha de 27-09-2023 presenta 296, situación que indica la alta rotación del producto; dicho medicamento estuvo agotado a nivel nacional por desabastecimiento de materia prima. La Albumina presenta una alta rotación mensual en promedio de 200 unidades, medicamento esencial para la canasta de cardiología y las plasmaferesis, es decir que no se encuentra en exceso de inventario.

Gpo.artic.	Material	Texto breve de material	UMB	Libre utilización	Alm.	Denom-almacén	Bloqueado
Z119	1000000071	ALBUMINA HUMANA 20% x 50ML SLN INY	FCO	296	BOFA	Bodega Farmacia	0

El medicamento Ceftolozane+Tazobactam 1/0.5gr, a la fecha de 8 de agosto presentaba 220 unidades, y a 27-09-2023 presentaba 40 unidades; las cuales ingresaron 50 unidades el 26-09-2023, situación que indica la rotación del producto. Cabe anotar que el mencionado medicamento es un antibiótico de uso restringido, que debe ser prescrito en casos específicos, es decir que no se encuentra en exceso de inventario.

Gpo.artic.	Material	Texto breve de material	UMB	Libre utilización	Alm.	Denom-almacén	Bloqueado
Z105	1000003807	**CEFTOLOZANE+TAZOBACTAM 1/0.5GR POL INY	VIA	40	BOFA	Bodega Farmacia	0

El medicamento de solución diálisis peritoneal 2.5%, es de baja rotación, su penúltima compra fue en el año 2021 y se realizó la última compra el 30-06-2023 debido a que inició paciente en Uci Pediátrica. De 16 unidades se consumieron 2, dado que fue suspendida la terapia.

Fe.solic.	Sol.pedido	Pos. Alm.	Material	Texto breve	UM	Cantidad	Valor total	Pedida	CDoc	GCp	S	B	Fe.liber.	Con Modif.el	Pedido
= 2.012.747															
04.05.2014	1270006154	40	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	6	75.078	6	ZMED	GMM	B	04.05.2014	04.05.2014	4500012536
29.05.2014	1270006312	20	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	3	37.539	2	ZMED	GMM	B	29.05.2014	29.05.2014	4500012536
05.11.2014	1270007138	10	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	6	75.078	6	ZMED	GMM	B	06.11.2014	10.11.2014	4500014373
16.03.2015	1270007835		AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	20	250.260	20	ZMED	GMM	B	16.03.2015	16.03.2015	4500016186
30.03.2015	1270007907		AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	32	400.416	32	ZMED	GMM	B	30.03.2015	30.03.2015	4500016429
28.08.2017	1270012631		AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	100.104	8	ZMED	GMM	B	31.07.2017	28.08.2017	4500028125
21.02.2018	1270013516	20	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	78.464	0	ZMED	GMM	B	22.02.2018	21.02.2018	4500030164
31.07.2018	1270014156	10	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	78.464	8	ZMED	GMM	B	01.08.2018	31.07.2018	4500031914
22.04.2019	1270015366	20	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	83.216	8	ZMED	GMM	B	23.04.2019	22.04.2019	4500034534
23.08.2019	1270015861	10	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	87.784	8	ZMED	GMM	B	27.08.2019	23.08.2019	4500035593
07.01.2020	1270016343	840	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	24	0	0	ZMED	GMM	B	09.01.2020	09.01.2020	4500036705
	1270016347	10	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	16	188.000	16	ZMED	GMM	B	09.01.2020	07.01.2020	4500036667
09.01.2020	1270016352	20	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	24	282.000	24	ZMED	GMM	B	09.02.2020	09.01.2020	4500036687
01.09.2021	1270018896	900	AFAR	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	84.264	8	ZMED	GMM	B	02.09.2021	01.09.2021	4500042036
16.03.2023	1270021042	50	BOFA	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	86.640	8	ZMED	GMM	B	31.03.2023	16.03.2023	4500045024
31.05.2023	1270021276	10	BOFA	1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% 2000ML	BOL	8	105.440	8	ZMED	GMM	B	30.06.2023	31.05.2023	4500045297

El medicamento Ponatinib 15mg tab, se encuentra en exceso de inventario por la siguiente justificación, si bien no se encuentra relacionado en el listado institucional, si se encuentra en el Listado POS, por tanto, es vinculante que el HGM lo adquiera para el paciente; al revisar la trazabilidad observamos que el medicamento fue suspendido por

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	<p>FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p>	<p>EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN</p>	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

el médico tratante, por no respuesta a la terapia y por tanto quedaron 60 unidades en existencia.

Fe.solic.	Sol.pedido	Pos. Alm.	Material	Texto breve	UM	Cantidad	Σ	Valor total	Pedida	CDoc	GCp	S	B	Fe.lib.	Con Modif.el	Pedido	Lib El
= 39.828.360																	
30.03.2023	1270021092	10	BOFA 1000004429	**PONATINIB 15MG TABLETA	TAB	30		6.878.820	30	ZMED	GMM	B		31.03.2023	30.03.2023	4500045065	
04.05.2023	1270021200		BOFA 1000004429	**PONATINIB 15MG TABLETA	TAB	30		6.466.080	30	ZMED	GMM	B		30.05.2023	04.05.2023	4500045204	
24.05.2023	1270021251		BOFA 1000004429	**PONATINIB 15MG TABLETA	TAB	30		6.878.850	30	ZMED	GMM	B		30.05.2023	24.05.2023	4500045268	
22.06.2023	1270021352		BOFA 1000004429	**PONATINIB 15MG TABLETA	TAB	30		6.534.870	30	ZMED	GMM	B		30.06.2023	22.06.2023	4500045384	
02.08.2023	1270021479		BOFA 1000004429	**PONATINIB 15MG TABLETA	TAB	60		13.069.740	60	ZMED	GMM	B		31.08.2023	02.08.2023	4500045513	

A continuación se relacionan las 116 referencias con más de 60 días de existencia, de acuerdo al archivo de disponibilidad de medicamentos con corte al 8 de agosto del 2023, lo cual equivale al 18% del total de referencias de medicamentos que asciende a 647. Referente al valor del costo de las mencionadas referencias con más de 60 días de existencias el valor es de: \$ 433.867.260, lo que equivale al 30% del total de costos que asciende a la suma de \$ 1.434.874.814.

Nro	Descripción	Unidad de Medida Base	Libre Utilización	Consumo Promedio	DIAS EXISTENCIA	COSTO
1	ALBUMINA HUMANA 20% x 50ML SLN INY	FCO	503	8,00	>60	\$ 153.763.448,00
2	**CEFTOZOZAN+TAZOBACTAM 1/0.5GR POL INY	VIA	220	1,50	>60	\$ 63.668.299,00
3	**ANIDULAFUNGINA 100MG POLVO LIOF ECALTA	AMP	72	1,03	>60	\$ 30.342.205,00
4	TRIMETOPRIM+SULFA 80/400MGx5ML INY BACTR	AMP	610	9,67	>60	\$ 27.832.271,00
5	**PONATINIB 15MG TABLETA	TAB	60	0,50	>60	\$ 13.757.640,00
6	CONTRASTE NO IONICO 300MG/MLx50ML IOPROM	VIA	249	2,87	>60	\$ 13.009.113,00
7	SURFACTANTE PULMONAR 120MGx1.5ML CUROSUR	AMP	15	0,07	>60	\$ 11.027.940,00
8	**TIROFIBAN 0.25MG/MLx50ML INY	VIA	17	0,15	>60	\$ 9.395.421,00
9	ACIDO foliNICO 350MG SLN INY	AMP	68	0,30	>60	\$ 8.608.256,00
10	NITROPRUSIATO DE SODIO 50MG POLVO INY	VIA	220	3,63	>60	\$ 8.493.655,00
11	ACIDO HIPOCLOUROSO 0.046GRx500ML SPRAY	FCO	91	0,52	>60	\$ 7.377.298,00
12	NUTRICION 1.5 1000ML GLUCERNA SIST CERRA	FCO	133	1,77	>60	\$ 7.344.859,00
13	**CASPOFUNGINA 70MG POLVO INY CANCIDAS	AMP	14	0,17	>60	\$ 6.765.116,00
14	PROTAMINA SULFATO 1.000U/MLx5ML SLN INY	VIA	165	1,83	>60	\$ 4.048.751,00
15	NEFOPAM 20mg/2mL SLN INYECTBLE	AMP	215	2,17	>60	\$ 3.799.322,00
16	CLORHEXIDINA4%+CETRIMIDA1%x60ML JABON	FCO	758	4,03	>60	\$ 3.749.826,00
17	**oLANzapina 10MG/2ML AMPOLLA IM	AMP	75	1,10	>60	\$ 3.721.163,00
18	CIPROFLOXACINA 750MG TABLETA CIPRO	TAB	84	1,13	>60	\$ 3.651.576,00
19	**DESMOPRESIN ACETAT 15McG/ML INY OCTOST	AMP	40	0,50	>60	\$ 3.018.699,00
20	TUBERCULINA 5UI/0.1ML X 2ML 20 DOSIS INY	VIA	6	0,03	>60	\$ 2.959.203,00
21	ACIDOS GRASOS 20% LCT x 500ML BOLSA	BOL	44	0,45	>60	\$ 2.761.983,00
22	**VANCOMICINA 250MG CAPSULA	CAP	60	0,50	>60	\$ 2.725.020,00
23	**ALPROSTADIL 20McGx1ML SLN INY	AMP	25	0,08	>60	\$ 2.722.641,00
24	doPAmina HCL 200MGx5ML SLN INY	AMP	1776	0,83	>60	\$ 2.306.619,00
25	SULFATO DE BARIO x 176GR POLVO ORAL	FCO	28	0,38	>60	\$ 2.240.000,00
26	CIPROFLOXACINA 500MG TABLETA CIPRO	TAB	128	2,03	>60	\$ 2.236.577,00
27	NIMODIPINO 10MGx50ML SLN INY **NIMOTOP**	FCO	10	0,03	>60	\$ 2.159.325,00
28	**DALTEPARINA 10.000Uix0.4ML JPL FRAGMIN	JPL	75	0,33	>60	\$ 1.999.867,00
29	NICOTINA 4MG TABLETAS MASTICABLES	TAB	600	6,50	>60	\$ 1.922.387,00
30	**RISPERIDONA 25MGx2ML POL INY RISPERDAL	AMP	6	0,05	>60	\$ 1.779.032,00
31	**VALGANCICLOVIR HCL 50MG/ML POLVOx100ML	FCO	2	0,02	>60	\$ 1.700.135,00
32	NUTRICION PARENTERAL NUMETA G13E-300ML	BOL	8	0,10	>60	\$ 1.692.000,00
33	ACETILCISTEINA 300MG/3ML SLN INY	AMP	365	0,58	>60	\$ 1.599.025,00
34	CLARITROMICINA 500MG POLVO INY KLARICID	VIA	63	0,95	>60	\$ 1.232.382,00
35	FORMULA PED RENAL LATAx400GR KINDERGEN	LAT	3	0,03	>60	\$ 1.069.923,00
36	MULTIVITAMINAS LIPIDICAS PEDIAT VITALIPI	AMP	163	0,00	>60	\$ 1.004.214,00
37	SULFATO DE BARIO x 340 GR POLVO ORAL	FCO	15	0,08	>60	\$ 985.920,00
38	**DORNASA ALFA 2.5MG/2.5ML PULMOZYME	VIA	12	0,10	>60	\$ 889.908,00
39	MESNA 400MG POLVO INY UROMITEXAN	VIA	45	0,53	>60	\$ 822.912,00
40	NUTR. OLIGOM. PEPTIJUNIOR <1 AÑO 400GR	LAT	8	0,10	>60	\$ 681.444,00
41	**FLUMAZENIL 0.5MGx5ML SLN INY	AMP	10	0,15	>60	\$ 638.175,00
42	**OCTREOTIDA 0.1MGx1ML SLN INY	AMP	40	0,33	>60	\$ 632.374,00
43	TIOPENTAL SODICO 1GR POLVO INY	VIA	28	0,37	>60	\$ 619.102,00
44	**IVABRADINA 5 MG TAB	TAB	336	1,77	>60	\$ 539.858,00
45	**INSUL gIULISin 100U/MLx3ML PEN APIDRA	VIA	22	0,28	>60	\$ 480.684,00
46	**EMTRICITABI+TENOFIVI 200/300MG TAB	TAB	360	1,00	>60	\$ 448.213,00
47	**MESALAZINA 4GRx60ML SLN RECTAL	BOL	49	0,43	>60	\$ 421.400,00
48	NUTRICION PARENTERAL NUMETA G16E-500ML	BOL	2	0,03	>60	\$ 413.601,00
49	**GABAPENTIN 400MG CAPSULA KAPTIN	CAP	1000	3,33	>60	\$ 401.000,00
50	FENTANILO CITRATO 0.1MGx2ML SLN INY	AMP	100	0,33	>60	\$ 377.324,00

Nro	Descripción	Unidad de Medida Base	Libre Utilización	Consumo Promedio	DIAS EXISTENCIA	COSTO
51	LAMIVUDINA 150MG TABLETA	TAB	345	4,75	>60	\$ 351.753,00
52	**Vacuna Conjugada NEUMOCócica, 13-Valen	AMP	2	0,03	>60	\$ 348.140,00
53	FORMULA PLUMPY NUT 500 KCAL SOBRE 92GR	SBE	41	0,65	>60	\$ 343.388,00
54	ACYCLOVIR 800MG TABLETA	TAB	530	2,83	>60	\$ 326.215,00
55	DIAZEPAM 10MGx2ML SLN INY	AMP	110	1,17	>60	\$ 318.920,00
56	feniTOINA SODICA 250MGx5ML SLN INY	AMP	170	2,30	>60	\$ 314.045,00
57	ACETAMINOFEN 150MG/5ML x 100ML JARABE	FCO	85	1,08	>60	\$ 309.395,00
58	ABACAVIR 20MG/ML x 240ML SUSPENSION	FCO	5	0,07	>60	\$ 293.586,00
59	ATORvastatina 40MG TABLETA GENERICO	TAB	2720	30,50	>60	\$ 292.107,00
60	SERTRALINA 50MG TABLETA	TAB	570	5,50	>60	\$ 287.594,00
61	NUTRICION POLIMERICA PED 400GR PEDIASUR	LAT	7	0,07	>60	\$ 286.671,00
62	DACARBAZINA 200MG POLVO INY	VIA	14	0,17	>60	\$ 284.026,00
63	ATORvastatina 20MG TABLETA	TAB	4000	50,00	>60	\$ 231.378,00
64	**CIPROFLOXACINA+HIDROCORT SLN OTICA X10	FCO	10	0,08	>60	\$ 215.630,00
65	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% x 2000ML	BOL	14	0,17	>60	\$ 211.907,00
66	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 4.25% x 2000M	BOL	9	0,02	>60	\$ 209.067,00
67	**rifampICina 300MG CAPSULA	TAB	100	0,33	>60	\$ 199.176,00
68	YODOPOVIDONA X 60ML SLN TOPICA	FCO	34	0,10	>60	\$ 181.917,00
69	feniTOINA 125MG/5ML x 240ML JARABE	FCO	6	0,07	>60	\$ 171.609,00
70	ACETATO DE ALUMINIO 2.2GR SOBRE POL TOPI	SBE	70	0,42	>60	\$ 162.144,00
71	AMANTADINA SULFATO 100MG TABLETA	TAB	220	0,17	>60	\$ 159.170,00
72	**CILOSTAZOL 100MG TABLETA	TAB	200	3,07	>60	\$ 135.659,00
73	ACETILCISTEINA 600MG SOBRE	SBE	170	1,50	>60	\$ 131.217,00
74	**RITONAVIR 100MG TABLETA	TAB	120	0,50	>60	\$ 116.990,00
75	YODOPOVIDONA ESPUMA X 60ML	FCO	25	0,20	>60	\$ 114.025,00
76	OXIMETAZOLINA 0.25MG/ML X 15ML SLN NASAL	FCO	22	0,33	>60	\$ 104.775,00
77	ISONIAZIDA 100MG TABLETA	TAB	80	0,17	>60	\$ 104.000,00
78	ACETIL SALICILICO ACIDO 100MG TABLETA	TAB	3600	30,00	>60	\$ 103.867,00
79	ZIDOVUDINA 300MG TABLETA	TAB	180	2,00	>60	\$ 95.410,00
80	**CARVEDILOL 6.25MG TABLETA	TAB	1680	20,00	>60	\$ 89.880,00
81	PROXIMETACAINA 5MG/MLx15ML SLN OFT	FCO	2	0,02	>60	\$ 89.794,00
82	METFORMINA 850MG TABLETA	TAB	900	10,50	>60	\$ 83.723,00
83	AMINOFILINA 240MG/10ML SLN INY	AMP	35	0,17	>60	\$ 83.312,00
84	sulfacetAMIDA SODICA 10% x 15ML SLN OFT	FCO	15	0,18	>60	\$ 82.695,00
85	CLONAZEPAM 0.5MG TABLETA	TAB	1050	0,50	>60	\$ 70.854,00
86	feniTOINA SODICA 100MG CAPSULA	CAP	200	2,50	>60	\$ 66.999,00
87	ACETIL SALICILICO ACIDO 500 MG TABLETA	TAB	124	1,27	>60	\$ 65.247,00
88	HIDROXIDO DE MAGNESIO x 120 ML SUSP ORAL	FCO	18	0,15	>60	\$ 64.917,00
89	FLUOXETINA 20MG/5ML x 70ML JARABE	FCO	17	0,12	>60	\$ 60.036,00
90	FLUCONAZOL 50MG/5ML X 20ML JARABE	FCO	6	0,07	>60	\$ 58.419,00
91	**CARBAamazepina 100MG/5ML x 120ML JARABE	FCO	10	0,07	>60	\$ 58.004,00
92	CLOTIRMAZOL 1% x 30ML SLN TOPICA	FCO	14	0,10	>60	\$ 56.107,00
93	BETAMETIL DIGOXINA 0.10MG TABLETA	TAB	70	0,17	>60	\$ 55.505,00
94	TINIDAZOL 500MG TABLETA	TAB	376	4,40	>60	\$ 51.981,00
95	AMPICILINA 500MG CAPSULA	TAB	200	0,50	>60	\$ 51.358,00
96	TIAMINA 300MG TABLETA	TAB	329	1,85	>60	\$ 44.003,00
97	GLICERINA 2.5GR SUPOSITORIO ADULTO	SPS	40	0,17	>60	\$ 43.780,00
98	**PREGABALINA 25MG CAPSULA LYRICA	CAP	90	1,00	>60	\$ 39.403,00
99	BIPERIDENO 2MG TABLETA	TAB	225	1,25	>60	\$ 39.264,00
100	DIMENHIDRINATO 50MG TABLETA	TAB	420	1,00	>60	\$ 35.679,00
101	CAFEINA+ergoTAMina 100/1MG TABLETA	TAB	160	0,67	>60	\$ 34.801,00
102	CLONAZEPAM 2MG TABLETA	TAB	570	0,50	>60	\$ 33.392,00
103	CROTAMITON 10% X 60ML LOCION	FCO	5	0,03	>60	\$ 32.500,00
104	**TOBRAMICINA 0.3% x 5ML SLN OFT	FCO	4	0,05	>60	\$ 32.472,00
105	**ACETAMINO+CODEina 325/30MG TAB GENERIC	TAB	90	0,17	>60	\$ 23.130,00
106	vitamina C 500MG TABLETA	TAB	250	1,00	>60	\$ 22.537,00
107	METOCARBAMOL 750MG TABLETA	TAB	130	1,17	>60	\$ 20.967,00
108	TRIMETOPRIM+SULFA 80/400MG TABLETA	TAB	140	1,00	>60	\$ 19.489,00
109	CARBON ACTIVADO 500GR BOLSA	BOL	4	0,05	>60	\$ 17.586,00
110	**MONTELUKAST 5MG TABLETA	TAB	60	0,50	>60	\$ 17.386,00
111	**TIMOLOL MALEATO 5MG/MLx5ML SLN OFT	FCO	6	0,05	>60	\$ 15.435,00
112	**levonORGESTREL 0.75 MG TABLETA	TAB	16	0,03	>60	\$ 15.279,00
113	PIRANTEL PAMOATO 250MG/5MLx15ML SUSP ORA	FCO	8	0,07	>60	\$ 14.915,00
114	DICLOFENAC 50MG TABLETA	TAB	400	1,67	>60	\$ 13.888,00
115	CLOZAPINA 100MG TABLETA	TAB	70	0,83	>60	\$ 13.521,00
116	PRIMAQUINA FOSFATO 15MG	TAB	28	0,08	>60	\$ 8.115,00

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Farmacia

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022


En cuanto a los Dispositivos médicos

Se relacionan los días de existencia, cantidad, costos y peso porcentual de las referencias así:

Días de existencia	Cantidad	Costos	%
0	128	-	0%
1 a 20 días	210	201.791.875	27%
21 a 30 días	96	144.913.348	20%
31 a 60 días	185	216.164.769	29%
más de 60 días	268	177.652.426	24%
Total	887	740.522.418	100%

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Farmacia

Las referencias de dispositivos médicos que presentan días de existencia en cero ascienden a 128 del total de los 887, lo que equivale al 14%, resaltando que las referencias con libre utilización en ceros presentan un promedio de consumo diario considerable, situación que podría generar riesgo de seguridad del paciente, de acuerdo con lo registrado en la siguiente tabla:

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Nro.	Codigo de Material	Descripcion	Consumo Promedio
1	1000509939	CINTILLAS REACTIVAS GLUCOSA X UN PROCAPS	465
2	1000501322	AGUJA MULTIPLE 21Gx1-1/2" 38mm	150
3	1000513142	APLICADOR MADERA SIN ALGODON REF 0072	133,333
4	1000514412	GUANTE LATEX NOESTERIL SIN TALCO XS	116,667
5	1000503463	TUBO TAPA LILA EDTA 2ML PLASTICO	106,667
6	1000502295	EQUIPO INFUSION MACROGOTER S/A BIOSEGURO	96,25
7	1000515064	GUANTE ESTERIL SIN TALCO #8.0	77,5
8	1000507894	JERINGA INSULINA 50UIx0.5ML 31Gx5/16"	61,667
9	1000514730	PRESERVATIVO CONDON LATEX	26,267
10	1000505954	SENSOR NEONATAL MASIMO REF RD-SET 4003	26
11	1000513676	AGUJA HIPODERMICA 18Gx1-1/2" BD BICELADA	14,9
12	1000502291	EQUIPO DE IRRIGACION EN Y	9,333
13	1000502307	ESPARADRAPO MICROPORE BLANCO 2"	9
14	1000503227	SONDA URINARIA NELATON #10	8,333
15	1000512655	AGUJA DE INSULINA BD 32Gx4mm P/PEN	8,333
16	1000519931	FILTRO NUTR PARENTE NEO FRESENI 2909301	7,5
17	1000522615	CONEC LIBRE DE AGUJAS REF:MZ1000 MAXCERO	6,667
18	1000501936	CATETER ARTERIAL RADIAL 20Gx8cm AGU+GUIA	3,7
19	1000517266	FILTRO 1.2 µm NUTR PARENTE NEO R 4099460	3,333
20	1000503572	VENDA YESO RAPIDA 4x5	3,067
21	1000502662	JERINGA 20mL LUER SLIP SIN AGUJA	2,667
22	1000511575	SUJETADOR TOT TUBO ENDOTRAQUEAL	2,233
23	1000519176	CONECTOR 15 FR REF 1949000	2,083
24	1000503573	VENDA YESO RAPIDA 5x5	2
25	1000521013	ESENTA BARRERA CUTANEA SPRAY X 50 ML	2
26	1000503244	SONDA SUCC CERR OROTRAQUEAL 7FR 197-5	1,517
27	1000501395	APOSITO QCO ANTIMICROBIANO 10x25.5 R7667	1,5
28	1000509646	APOSITO AG EXT HIDROFIBRA 10X10 CONVATEC	1,5
29	1000501331	AGUJA STIMUPLEX PARA ANESTESIA 22x50mm	1,333
30	1000522076	ELECTRODOS RADIOLUCIDOS neolead REF N305	1,333
31	1000502908	ORTOPTALDEHIDO 0.55% 1GL CIDEXOPA	1,2
32	1000503414	TUBO DE PRESION ARTERIAL 48"	1,167
33	1000522261	MANTA ADULTO BAJO PACIENTE RF:54500	1,167
34	1000503571	VENDA YESO RAPIDA 3x5	1,15
35	1000503404	CUCHILLA DE FIJACION 5X100mm TROCAR	1,05
36	1000502605	INSUFLADOR 20/30 VALVULA+GUIA ANGIOPLAST	1,033
37	1000509417	DRENAJE SILICONA REDONDO 19FR S/CONECTOR	1
38	1000520258	CANULA NASAL RECIEN NACIDO AZUL N4902	1
39	1000511141	TOALLA ESTERIL IMPREGNADA DE ALCOHOL 70%	0,967
40	1000502997	PIN KIRSCHNER LISO P/TROCAR 1.50x230mm	0,833
41	1000503507	VALVULA HEMOSTATICA ROSCA	0,833
42	1000514638	GUANTE NITRILO ESTERIL SIN TALCO #6.5	0,833
43	1000516050	SONDA DE ALIMENTACION SIN PESO 14 FR	0,833
44	1000520257	CANULA NASAL PREMATURO VERDE N4901	0,833
45	1000509291	CIRCUITO RESPIRAR VENTSTAR ADU MRI 00327	0,817
46	1000503068	PROLENE 5/0 SC-16 E19 BLUE SP5681/8114T	0,8
47	1000502312	ESPONJA GELATINA HEMOSTA 7x5x1cm MS0002	0,783
48	1000502671	JERINGA MEDRAD 150ML R:FT-Q	0,667
49	1000508669	HYDROGE+ALGINAT MEDICADO 15G NUGEL	0,667
50	1000503207	SONDA URINARIA FOLLEY DOS VIAS C/B #8	0,633

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Farmacia

Los dispositivos médicos que presentan más de 60 días de existencia son 268 del total de las referencias seleccionadas 887, lo que equivale al 30%. Con respecto al costo representa el 24% del total de referencias.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

A continuación, se relacionan los 30 Dispositivos médicos que presentan días de existencia mayor a 60 días, ordenados de mayor a menor respecto a su costo:

Nro	Descripción	Unidad de Medida Base	Libre Utilización	Consumo Promedio	DIAS EXISTENCIA	COSTO
1	1000522142	MANTA TERMICA NEONATO REF70201185785	UN	110	0,667	11.827.443
2	1000511215	STENT ESOFAGICO 12cm/18mm PRECUBIERTO	UN	4	0,033	9.568.498
3	1000519790	BALON DE DILAT BRONQUIAL 8-10 M00550330	UN	7	0,033	5.985.000
4	1000509753	CATETER IMPLANTABLE 6.5FR PEDIATRICO	UN	4	0,033	4.849.234
5	1000503250	SONDA SUCCION CERRADA TRAQUEOST#8 208-5	UN	29	0,083	4.753.514
6	1000518018	CANISTER 500 cc INFOVAC M8275063	UN	55	0,717	4.649.511
7	1000510779	JERINGA GASES ARTERIALES PEDIATRICA 25G	UN	810	12,667	4.240.193
8	1000505635	AGUJA BIOPSIA MEDULA 13Gx2-1/2 DBMNJ1302	UN	25	0,117	3.929.312
9	1000514691	GUANTE NITRILO NO ESTERIL SIN TALCO L	UN	13600	30	3.648.689
10	1000521960	CLIP DE MARCACION REFUTW17 TWIRL	UN	8	0,033	3.476.480
11	1000510152	VALVULA PRESION BAJA 40mm NEO 823036	UN	2	0,017	3.308.791
12	1000503240	SONDA SUCC CERR OROTRAQUEAL 12FR 1912-5	UN	25	0,083	3.186.505
13	1000503555	VALVULA PRESION MED-BAJ ADUL 823003 70MM	UN	2	0,033	3.099.556
14	1000503190	SISTEMA DRENAJE BASICO QUINTO VENTRICULO	UN	6	0,05	3.047.246
15	1000505604	CANULA ARTERIAL EOPA 20 FR REF 77520	UN	30	0,167	2.932.184
16	1000520256	CANULA NASAL PREMATURO BLANCO N4900	UN	20	0,167	2.675.601
17	1000501283	AERO CHAMBER DE 22 MM-UCI- REF 4008	UN	75	0,8	2.401.641
18	1000502646	CAT TERMODILUC ALTO FLUJ 9Fx10cm SWANGAN	UN	16	0,233	2.314.074
19	1000517449	ACIDOS GRASOS HIPOOXIGE LINOVERA 30 ML	FCO	31	0,267	2.123.517
20	1000501905	CATETER IMPLANTABL 4.5Fx50cm PED C/CAMAR	UN	2	0,033	2.123.147
21	1000509649	APOSITO HIDROFIBRA AG 15cm x 15cm EXTRA	UN	90	1	1.941.764
22	1000517423	SURGIFLOA HEMOSTATICA CON TROMBINA	KIT	2	0,033	1.936.838
23	1000518344	DRENAJE TORACICO EN SECO DOBLE REF 10137	UN	10	0,05	1.907.500
24	1000502535	GUIA BILIAR 0.035x450 STBX2 PREWSOR	UN	10	0,1	1.837.816
25	1000522699	LINEA DE MUESTREO CON FILTRO PARA MONITO	UN	25	0,4	1.771.900
26	1000502318	ETHIBON 2/0 2SH1 GRN/WHT ETH*AT KAT15G	UN	8	0,083	1.684.812
27	1000502961	PDS PLUS 4-0 RB-1 PDP304H	UN	74	0,6	1.681.403
28	1000501393	APOSITO NO ADHERENTE 3x8" R:6113	UN	170	1,167	1.599.877
29	1000519928	BRAZALETE NIBP NIÑO13 -17 cm R:2606152	UN	9	0,017	1.581.192
30	1000507708	INTRODUCTOR PERIFERICO 6FRX45CM	UN	12	0,1	1.486.655

Fuente: cuadro elaborado por el auditor con la información suministrada por Farmacia.


En el seguimiento a los riesgos del proceso de farmacia, se evidencia que el control establecido en el riesgo de desabastecimiento es: "El líder de farmacia realizará la planeación del pedido de medicamentos, en el PAA, teniendo en cuenta las necesidades de las áreas y definirá los respectivos inventarios, y en el COFYTE cada mes presentará informe y realizará la evaluación de nuevas tecnologías de medicamentos"; sin embargo, el control es ineficiente dado que se materializa el riesgo de desabastecimiento de insumos y medicamentos, de acuerdo al análisis de la anterior observación.

b. Criterios.

Mapa de riesgos institucional

c. Riesgo.

Posibilidad de afectación económica, legal y reputacional debido a la inadecuada selección de medicamentos y dispositivos médicos en el proceso de gestión farmacéutica por los inadecuados requerimientos técnicos, por el desabastecimiento de medicamentos a nivel externo y por la inadecuada selección de proveedores.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

d. Recomendación.

- Realizar convocatorias que conlleven a la celebración de contratos con formalidades plenas.
- Avanzar en otras posibilidades en la gestión de compras de medicamentos y dispositivos médicos a gran escala.
- Actualizar el manual contratación.

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación.

f. Plan de mejoramiento.

Para Dirección de apoyo logístico:

- Realizar convocatorias que conlleven a la celebración de contratos con formalidades plenas.
- Avanzar en otras posibilidades en la gestión de compras de medicamentos y dispositivos médicos a gran escala.
- Actualizar el manual contratación.


Para Farmacia:

Hacer seguimiento de los consumos de las nuevas tecnologías para monitorear la rotación de inventarios y generar las alertas necesarias para que el personal asistencial se adhiera al uso de las nuevas tecnologías, en el grupo primario de servicio Farmacéutico (Jefe de farmacia)

Observación de Auditoría Interna N° 3.

a. Descripción.

Se realiza un seguimiento al informe de Cobros a pacientes de material médico quirúrgico y materiales, cotejado con las compras y costos- Comportamiento del elemento del Costo medicamentos y materiales, en el periodo comprendido de enero a junio de 2023


	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Fuente: Información suministrada por Farmacia

Nro	Servicio	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	Julio	Variación absoluta enero julio	Variación relativa enero abril
1	2P Norte Uci Adultos	334.755.010	279.676.017	305.241.105	311.191.994	318.534.605	481.253.180	466.696.318	131.941.308	39%
2	3P Sur Neonatos No 1	133.578.179	148.272.704	132.230.338	121.360.095	120.222.864	143.168.871	147.095.587	13.517.408	10%
3	3P Sur Pediatría	46.751.709	51.799.589	29.605.340	40.827.586	30.363.250	53.707.621	72.689.506	25.937.797	55%
4	4P Norte Hosp Ortop	94.939.116	102.302.808	102.826.739	76.395.615	92.944.283	95.605.851	114.323.406	19.384.290	20%
5	4P Sur Hosp Lactante	46.046.645	45.932.533	51.197.435	66.566.393	46.038.201	63.590.066	87.470.949	41.424.304	90%
6	5P Nor Hos Cgia Gral	99.748.623	75.654.614	160.723.553	93.673.379	79.552.070	82.257.925	115.785.908	16.037.285	16%
7	5P Sur Hosp Ginecobs	47.691.743	54.871.195	60.604.763	64.613.250	69.133.364	60.724.477	79.939.285	32.247.542	68%
8	6P Norte Medic Inter	72.041.694	102.478.338	121.741.096	80.089.699	90.148.144	129.216.589	121.708.359	49.666.665	69%
9	6P Sur Hosp Ginecobs	52.573.933	49.995.209	89.609.191	94.188.499	75.438.690	56.755.990	65.157.417	12.583.484	24%
10	7P Norte Subespecial	111.903.349	107.379.323	100.504.417	110.453.615	85.062.015	100.941.182	189.889.205	77.985.856	70%
11	8P Norte Hosp Cardio	93.769.416	270.498.092	144.508.190	326.658.300	179.811.424	132.756.083	156.471.830	62.702.414	67%
12	9P Norte Hosp Contrí	88.086.446	113.617.266	135.601.723	93.253.325	111.924.402	99.821.567	120.735.171	32.648.725	37%
13	9P Sur Uci Neonatal	176.610.633	189.347.373	194.725.368	183.969.175	221.643.352	205.709.478	251.884.000	75.273.367	43%
14	9P Sur Uce	84.382.610	61.119.518	76.139.794	65.049.863	75.242.377	115.483.793	122.097.549	37.714.939	45%
15	9P Sur Uci Adultos	118.216.385	73.580.980	143.267.024	70.936.129	85.868.138	85.958.643	116.434.297	1.782.088	-2%
16	9P Sur Uci Pediátric	96.066.567	100.300.262	111.331.431	78.065.850	76.711.036	109.710.225	106.857.237	10.790.670	11%
17	9P Sur Uci-C Zona Ve	-	7.776.343	2.638.273	8.191.024	2.524.295	725.198	1.670.473	1.670.473	-
18	Angiografía	131.780.117	139.301.036	130.554.756	113.371.095	133.262.936	133.612.143	124.554.921	7.225.196	-5%
19	Cir.Gral. (Qx) y amb	1.131.258.142	956.378.578	1.310.494.641	1.365.818.519	1.646.991.983	1.507.353.063	1.624.253.125	492.994.983	44%
20	Consulta Externa	112.755	61.861	3.243	26.890	53.873	39.836	62.721	50.034	-44%
21	Covid-19	238.152.579	298.646.563	249.446.091	656.673.860	613.893.033	371.904.524	394.254.114	156.101.535	66%
22	Cx.GO. Sala P. y Per	136.461.853	196.624.386	205.224.653	189.230.787	212.263.154	199.562.084	196.284.756	59.822.903	44%
23	Ecografía	10.430.368	15.791.445	10.328.005	10.136.557	15.029.524	16.924.976	16.824.423	6.394.055	61%
24	Electrodiagnosticos	235.629	140.948	160.643	145.034	123.736	-	-	235.629	-100%
25	Endoscopia	49.717.128	40.035.523	73.509.261	86.129.216	69.358.788	94.222.810	45.158.078	4.559.050	-9%
26	Farmacia	4.888.420	2.227.481	2.700.729	3.305.781	2.613.337	1.072.261	5.709.815	821.395	17%
27	Odontología	-	-	29.842	-	-	-	-	-	-
28	Perinatología	90.206.701	99.515.981	103.470.604	82.836.055	76.645.911	78.806.610	81.558.728	8.647.973	-10%
29	Quimioterapia	27.493.542	93.628.816	134.521.034	92.352.855	107.990.369	113.555.500	64.224.150	36.730.608	134%
30	Rayos X y Mamografía	2.233.592	2.261.060	3.011.893	1.517.903	1.766.544	2.037.477	2.099.718	133.874	-6%
31	Resonancia Magnética	13.068.961	11.837.239	12.359.760	11.438.222	10.472.558	11.979.281	10.833.080	2.235.881	-17%
32	Tomografía	51.689.549	57.265.546	53.148.641	64.169.069	60.384.478	57.231.479	69.881.537	18.191.988	35%
33	Urgencias Adultos	291.880.060	229.031.228	353.418.676	299.626.994	310.525.927	325.617.917	353.873.886	61.993.826	21%
34	Urgencias Pediátrica	69.635.442	73.759.271	71.445.402	67.117.099	90.644.401	96.377.896	96.857.077	27.221.635	39%
Total general		3.946.406.896	4.051.109.126	4.676.323.654	4.929.379.727	5.113.183.062	5.027.684.596	5.423.336.626	1.476.929.730	37%

Al revisar la información fuente de las áreas de Costos, Suministros y Farmacia, con el fin de verificar y evaluar la coherencia entre lo comprado y lo cobrado a los pacientes se analiza lo siguiente:

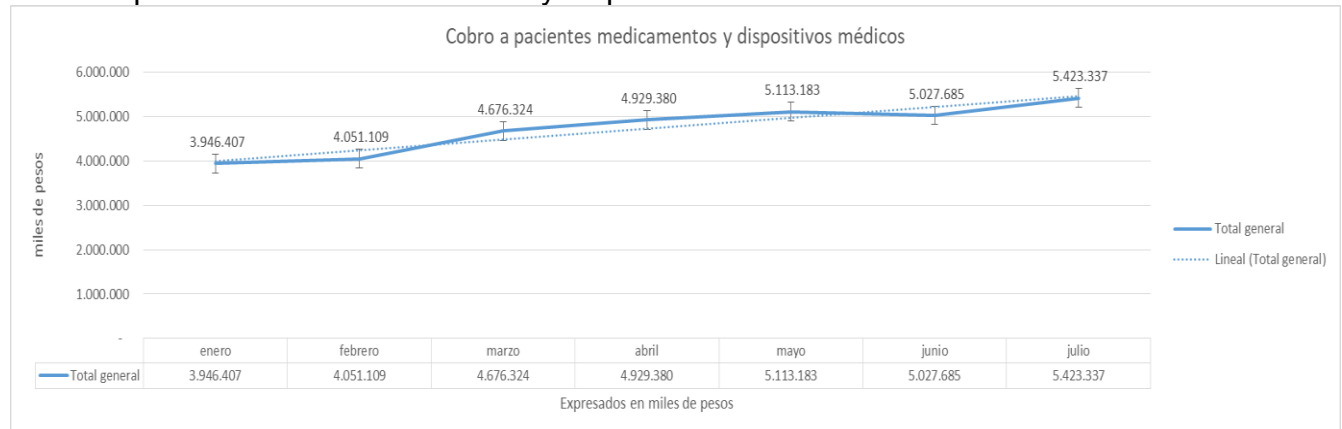
- El promedio mensual de medicamentos y material médico quirúrgico de enero a junio de 2023 tomado del archivo de cobro a pacientes (costo de medicamentos), suministrado por Farmacia asciende a la suma de \$ 4.624 millones por mes.
- El promedio mensual de Compras de enero a junio de 2023 de medicamentos y material médico quirúrgico asciende a la suma de \$4.650 millones, tomado del archivo de Compras, suministrado por el área de Suministros.
- El promedio mensual de consumo de Materiales y Medicamentos asciende a la suma de \$ 5.859 millones, tomado del archivo de Consumo, suministrado por el área de Costos.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

- Del anterior análisis podemos inferir que en el periodo comprendido del primer semestre del 2023, los cobros a pacientes de medicamentos y material médico quirúrgico corresponden al 99% de las compras en el periodo mencionado, así mismo, al cotejar consumo de materiales y cobros a pacientes de medicamentos y material médico quirúrgico asciende a una proporción del 79%, situación que indica que las compras de medicamentos y material médico quirúrgico realizadas en el primer semestre del 2023, se suministran a los pacientes, reflejándose en la información de cobro a pacientes de cada uno de los servicios de salud que presta el HGM.

A continuación, se relaciona el detalle:

Cobro a pacientes de medicamentos y dispositivos médicos:



Fuente: información suministrada por Farmacia.

Compras de enero a agosto de 2023 de medicamentos y material médico quirúrgico

Mes 2023	Valor
Enero	2.930.192.999
Febrero	4.163.045.311
Marzo	6.191.854.314
Abril	3.820.455.025
Mayo	4.683.742.012
Junio	6.114.036.905
Julio	4.629.682.464
Agosto	5.239.818.974
Promedio mes	4.721.603.501

Fuente: Información suministrada por Compras.

Elementos del Costo: Materiales y medicamentos

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

2023							
Elemento del costo	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	promedio
Materiales	3.381.986.697	3.541.395.417	4.064.720.353	4.187.555.767	4.570.130.514	4.404.798.993	4.025.097.957
Medicamentos	1.501.709.350	1.709.479.130	1.900.987.479	2.117.526.099	1.896.510.922	1.880.523.678	1.834.456.110
Total	4.883.696.047	5.250.874.547	5.965.707.832	6.305.081.866	6.466.641.436	6.285.322.671	5.859.554.067

Fuente: Información suministrada por Costos.

Análisis 2022

Consumo 2022- Materiales y Medicamentos:

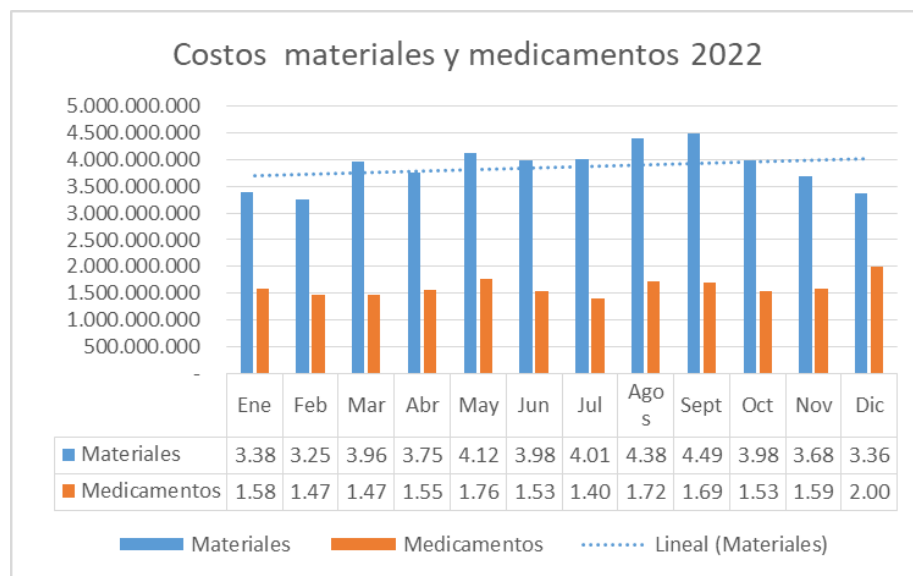
Mes	2022	2023	Variación absoluta	Variación %
Enero	4.883.696.047	4.972.346.665	88.650.618	2%
Febrero	5.250.874.547	4.725.674.015	- 525.200.532	-10%
Marzo	5.965.707.832	5.436.863.970	- 528.843.862	-9%
Abril	6.305.081.866	5.309.754.611	- 995.327.255	-16%
Mayo	6.466.641.436	5.885.246.851	- 581.394.585	-9%
Junio	6.285.322.671	5.518.568.650	- 766.754.021	-12%
Total	35.157.324.399	31.848.454.762	- 3.308.869.637	-9%
Promedio mensual	5.859.554.067	5.308.075.794	- 551.478.273	-9%

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Costos.


2022						
Elemento del costo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Materiales	3.384.135.220	3.251.092.875	3.962.590.062	3.755.104.074	4.120.093.789	3.983.437.093
Medicamentos	1.588.211.445	1.474.581.140	1.474.273.908	1.554.650.537	1.765.153.062	1.535.131.557
Total	4.972.346.665	4.725.674.015	5.436.863.970	5.309.754.611	5.885.246.851	5.518.568.650

Jul	Agos	Sept	Oct	Nov	Dic	Total
4.010.938.355	4.389.344.590	4.492.058.813	3.981.013.110	3.682.468.739	3.366.319.210	46.378.595.930
1.403.374.410	1.725.470.116	1.697.951.436	1.532.522.209	1.593.178.993	2.006.200.770	19.350.699.583
5.414.312.765	6.114.814.706	6.190.010.249	5.513.535.319	5.275.647.732	5.372.519.980	65.729.295.513

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Costos.



Fuente: Gráfica elaborado por el auditor con información suministrada por Costos.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

A continuación, se relacionan las compras de medicamentos y dispositivos médicos durante cada uno de los meses del 2022 y su promedio mensual así:

COMPRAS DISPOSITIVOS MÉDICOS 2022	
Enero	2.832.657.548
Febrero	2.086.025.559
Marzo	2.077.262.557
Abril	1.823.592.696
Mayo	2.465.560.345
Junio	2.959.918.078
Julio	2.169.976.781
Agosto	2.675.216.588
Septiembre	2.398.530.575
Octubre	2.052.566.287
Noviembre	2.951.507.903
Diciembre	3.380.241.647
Promedio Mes	2.489.421.380

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Compras

COMPRAS MEDICAMENTOS 2022	
Enero	2.087.421.336
Febrero	1.404.641.162
Marzo	1.540.179.662
Abril	1.379.642.055
Mayo	1.703.053.758
Junio	2.009.734.609
Julio	1.207.632.837
Agosto	1.624.869.656
Septiembre	3.277.787.999
Octubre	2.270.578.586
Noviembre	2.501.774.945
Diciembre	803.400.897
Promedio Mes	1.817.559.792

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Compras

Compras medicamentos y dispositivos médicos	
Enero	4.920.078.884
Febrero	3.490.666.721
Marzo	3.617.442.219
Abril	3.203.234.751
Mayo	4.168.614.103
Junio	4.969.652.687
Julio	3.377.609.618
Agosto	4.300.086.244
Septiembre	5.676.318.574
Octubre	4.323.144.873
Noviembre	5.453.282.848
Diciembre	4.183.642.544
Promedio Mes	4.306.981.172

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Compras

El promedio de compras de Medicamentos y dispositivos médicos por mes en el año 2022 asciende a la suma de \$4.306 millones y para el año 2023 de enero a agosto el

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

promedio es de \$ 4.721 millones, es decir que la variación absoluta de aumento suma \$414 millones, con una variación relativa del 10%.

b. Criterios.

Informe de Medicamentos y dispositivos médicos de las áreas de costos, de Suministros y de Farmacia con corte a junio de 2023.

c. Riesgo.

Probable Inoportunidad en la dispensación de medicamentos y dispositivos médicos. Probable baja rotación de medicamentos y dispositivos médicos

d. Recomendación.

Fortalecer el procedimiento de los requerimientos de inventario de medicamentos y material médico quirúrgico los cuales deben partir del análisis de la demanda, manteniendo los niveles suficientes.

Fortalecer la implementación de indicadores de desempeño y rotación de inventarios identificando oportunidades de mejora en el momento apropiado.

e. Posición del auditado.

Se ha cambiado el proceso de solicitud de compra de medicamentos, dispositivos, entre otros insumos, realizando los pedidos a mitad de mes en lugar de final de mes, esto con el fin de evitar traumatismos por gestión financiera de los proveedores y los cierres de facturación.

Observación de Auditoría Interna N° 4.

a. Descripción.

Verificación de inventario de insumos de Angiografía.

La angiografía es un procedimiento médico que se utiliza para examinar los vasos sanguíneos del cuerpo, como las arterias y las venas. Este procedimiento se realiza para diagnosticar afecciones vasculares, evaluar el flujo sanguíneo y guiar tratamientos médicos o intervenciones quirúrgicas. Al revisar la gestión de inventarios de los insumos de Angiografía se observa:

Faltantes:

Al generar la MRP el 3 de septiembre de 2023 para reposición de insumos se reflejan los siguientes faltantes, los que están en rojo son críticos para el servicio. Por ejemplo, se habían programado para el lunes 5 coronariografía, de las cuales solo se podrían para realizar dos porque en existencia hay dos kits válvula. No hay

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

existencia de los balones de contrapulsación aórtico para infartos, en caso de una urgencia de Cardio; no se tienen los elementos necesarios para realizar nefrostomía por el set de nef y solo hay un set de micro. Así:

Material	Texto breve de material	Unidad medida base	
1000501306	AGUJA ESCLEROTERAPIA 23G/4MM 240CM DESEC	UN	TECNOLOGIAS MEDICAS COLOMBIA S.A.S
1000501983	CAUCHO SUCCION SILICONADO 5/16x1/2-19 3M	ROL	CASAPHARMA SAS
1000502498	GUIA DIRIG WIZDOM LIVIANA 180cm 512142J	UN	SIN OC
1000503178	SET INTRODUTOR MICROPUNCION ADULTO 5FR	UN	V.J. CARDIO SISTEMAS LTDA.
1000506880	LINER FLEX x 1500mL AZUL CON SOLIDIFICAN	UN	YA LLEGO
1000521311	KIT VALVULA HEMOSTATICA MAP352	UN	SIN OC
1000518547	SET DE INFUSION VL ST 02 REF F038819	UN	YA LLEGO
1000502809	MASCARA ANESTESIA WSP RUSCH #2	UN	BIOPLAST S.A.S
1000517088	BALON DE VENOGRAFIA ATTAIN 10L 6215-80	UN	SIN OC
1000502487	GUARDIAN SEGURIDAD ECOLOGICO 2.9Lt REDON	UN	CASAPHARMA SAS
1000502940	PAPILOTOMO ESFINTER RX44 KD-22Q-1B V411M	UN	LLEGARON 2
1000513472	SET DRENAJE BILIAR PERCUTANEO 7F G04267	UN	V.J. CARDIO SISTEMAS LTDA.
1000514892	SONDA NASOYEYUNAL 12F C/PUNTA 204432	UN	SE CREA OTRO CODIGO
1000501481	BALON DILATACION ESOFAGICA CRE 15-18mm	UN	SIN OC
1000502535	GUIA BILIAR 0.035x450 STBX2 PREWSOR	UN	SIN OC
1000503005	PINZA BIOPSIA COLONOS OLYMPUS FB24U	UN	LM INSTRUMENTS S.A.
1000513043	G00995 DILATADOR 12FRX20cm-REF K12-08324	UN	V.J. CARDIO SISTEMAS LTDA.
1000501457	BALON CONTRAPULSACION AORTICO 7Fx30mL	UN	SIN OC
1000501458	BALON CONTRAPULSACION AORTICO 8Fx40mL	UN	SIN OC
1000510303	CUTTING BALLON 2.5 X 15	UN	SIN OC
1000502684	CATETER DE RESCATE EN SNARE x 15mm	UN	MEDTRONIC COLOMBIA SA
1000522125	CATETER HEMODIALISIS GAMCATH GDHK 1320J	UN	LABORATORIOS BAXTER S.A.

Fuente: Información suministrada por Farmacia.

Al 1 de octubre de 2023 Al revisar el MRP (reposición automática) se refleja que no hay los siguientes insumos:


1000503605 AGUJA PRECORTE HPC-2 PAPILOTOMO

1000501296 AGUJA BIOPSIA PROSTATA 18Gx25cm

1000511258 CLIPS HEMOSTATIC 235cm MECANICA PRECARG

1000509796 ELECTRODO DE COPA EEG 60 152CM ENCEFALOG

1000515064 GUANTE ESTERIL SIN TALCO #8.0

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

1000502498 GUIA DIRIG WIZDOM LIVIANA 180cm 512142J (RUNTHROUGH) TERUMO

1000502523 GUIA METRO TRACER MET 35-480

1000502641 INTRODUTOR VASCULAR 6Fx10-12cm CORTO TERUMO

1000506376 KIT CATETER PERITONEAL 57cm CURL CATH

1000502811 MASCARA ANESTESIA WSP RUSCH #4

1000502940 PAPILOTOMO ESFINTER RX44 KD-22Q-1B V411M

1000513472 SET DRENAJE BILIAR PERCUTANEO 7F G04267 (SET NEFF) VJ CARDIOSISTEMAS O DISMECOL

1000501649 CANULA GUEDELL 70mm

1000507166 ELECTRODO DESFIBRILADOR NIHON KODE P-711

1000518080 AGUJA DESECHABLE BIOPSIA MAMA REF MN1410

1000501457 BALON CONTRAPULSACION AORTICO 7Fx30mL

1000501458 BALON CONTRAPULSACION AORTICO 8Fx40mL

Vencimientos de insumos

Durante el año 2022, el servicio de angiografía estuvo cerrado durante un período de seis meses. En este tiempo, varios insumos adquiridos por el hospital quedaron sin utilizar. Al reanudar las operaciones de angiografía en enero, tras la incorporación de nuevos hemo dinamistas, Se les proporcionó información detallada sobre los recursos disponibles en el hospital, incluyendo listados de los insumos que ya estaban en stock y que habían sido utilizados por el personal anterior, sin embargo, se vencieron insumos por un valor de \$3.964.564


Se adjunta un listado de insumos de Hemodinamia adquiridos mediante compra directa que han expirado o están en peligro de expirar desde el cambio de hemo dinamistas. El grupo anterior operaba principalmente con catéteres de 6 FR, mientras que el actual hemodinamista, en este caso, utiliza catéteres de 5 FR. Los elementos resaltados en rojo representan insumos vencidos que resultan una pérdida económica debido a la falta de un proceso de reesterilización, mientras que los demás insumos rotan con poca frecuencia o no rotan en absoluto."

Texto breve de material	UMB	existencias	vencido	Valor libre util.	vencimiento
CATETER DIAGN CORO MAMARIO 6FR 534-660T	UN	5	ACON	216.064	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AL2	UN	1	ACON	54.792	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AL2	UN	1	ALVE	54.792	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AR1	UN	1	ACON	54.938	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AR1	UN	1	ALVE	54.938	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F JL3.5	UN	4	ACON	224.557	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F JL4	UN	6	ACON	338.975	
CATETER DIAGNOSTICO MULTI 6FR MPA1 91170	UN	1	ALVE	54.942	
CATETER GUIA 6F 070 JL 4 67000400	UN	3	ALVE	719.085	
CATETER GUIA 7FR FR4 19500-02	UN	1	ALVE	198.000	
CATETER GUIA 585 6FR 3.5 100cm	UN	3	ALVE	805.581	
FETER GUIA CORONARIO 7 FR JL ASA 3.0	UN	4	ALVE	764.700	
FETER GUIA CORONARIO 7 FR JL ASA 3.5	UN	3	ALVE	180.000	
FETER GUIA CORONARIO 7 FR 585 ASA 4	UN	2	ALVE	243.200	
				3.964.564	
CATETER DIAG INFIN.038 ALIII REF 534647T	UN	3	AIMA	125.678	
CATETER DIAG INFIN.038 ALIII REF 534647T	UN	5	AMMM	209.463	31.08.2024
CATETER DIAGN CORO MAMARIO 6FR 534-660T	UN	5	AIMA	216.064	
CATETER DIAGN CORO MAMARIO 6FR 534-660T	UN	5	AMMM	216.064	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AL2	UN	3	AIMA	164.376	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AL2	UN	3	AMMM	164.376	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AR1	UN	4	AIMA	219.753	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AR1	UN	10	AMMM	549.382	31.12.2023 5 unid
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F JL3.5	UN	8	AMMM	449.113	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F JL4	UN	3	AIMA	169.487	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F JL4	UN	8	AMMM	451.967	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F JR4	UN	6	AIMA	340.356	
CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F JR4	UN	9	AMMM	510.535	
CATETER DIAGNOSTICO MULTI 6FR MPA1 91170	UN	3	AIMA	164.827	
CATETER DIAGNOSTICO MULTI 6FR MPA1 91170	UN	3	AMMM	164.827	
CATETER GUIA 6F 070 JL 4 67000400	UN	1	AIMA	239.695	
CATETER GUIA 6F 070 JL 4 67000400	UN	5	AMMM	1.198.474	
CATETER GUIA 7F FR4 19500-02	UN	1	AIMA	198.000	VENCE AGOSTO 2023
GUIA DIAG CORONAR J3F 0.035x150cm 404570	UN	30	AMMM	1.295.745	
				14.977.310	


Con estas guías igual se realizo compra desde 2021 son de periférico, pero no se pregunto antes de realizar la compra por esa cantidad y no rotan están con próximo vencimiento

Texto breve de material	UMB	existencias	almacen	Valor libre util.	vencimiento	compra
GUIA HIDROF 0.035x260cm ANGULADA STIFF	UN	16	AMMM	3.466.626	05.01.02024	5000257292 1 16.12.2021 20 UN
GUIA HIDROFILICA 0.035x260cm ANGULADA	UN	3	AIMA	490.500		5000257284 1 16.12.2021 5 UN
GUIA HIDROFILICA 0.035x260cm ANGULADA	UN	12	AMMM	1.962.000		5000257211 1 15.12.2021 15 UN

Texto breve de material	UMB	existencias	vencido	Valor libre util.
Cateter diagn coro mamario 6fr 534-660t	UN	5	ACON	216.064
Cateter diagnóstico coronario 6f al2	UN	1	ACON	54.792
Cateter diagnóstico coronario 6f al2	UN	1	ALVE	54.792

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Cateter diagnóstico coronario 6f ar1	UN	1	ACON	54.938
Cateter diagnóstico coronario 6f ar1	UN	1	ALVE	54.938
Cateter diagnóstico coronario 6f jl3.5	UN	4	ACON	224.557
Cateter diagnóstico coronario 6f jl4	UN	6	ACON	338.975
Cateter diagnostico multi 6fr mpa1 91170	UN	1	ALVE	54.942
Cateter guia 6f 070 jl 4 67000400	UN	3	ALVE	719.085
Cateter guia 7fr fr4 19500-02	UN	1	ALVE	198.000
CATETER GUIA SBS 6FR 3.5 100cm	UN	3	ALVE	805.581
Teter guia coronario 7 fr jl asa 3.0	UN	4	ALVE	764.700
Teter guia coronario 7 fr jl asa 3.5	UN	3	ALVE	180.000
Teter guia coronario 7 fr sbs asa 4	UN	2	ALVE	243.200
				3.964.564
Cateter diag infin.038 aliii ref 534647t	UN	3	AIMA	125.678
Cateter diag infin.038 aliii ref 534647t	UN	5	AMMM	209.463
Cateter diagn coro mamario 6fr 534-660t	UN	5	AIMA	216.064
Cateter diagn coro mamario 6fr 534-660t	UN	5	AMMM	216.064
Cateter diagnóstico coronario 6f al2	UN	3	AIMA	164.376
Cateter diagnóstico coronario 6f al2	UN	3	AMMM	164.376
Cateter diagnóstico coronario 6f ar1	UN	4	AIMA	219.753
Cateter diagnóstico coronario 6f ar1	UN	10	AMMM	549.382
Cateter diagnóstico coronario 6f jl3.5	UN	8	AMMM	449.113
Cateter diagnóstico coronario 6f jl4	UN	3	AIMA	169.487
Cateter diagnóstico coronario 6f jl4	UN	8	AMMM	451.967
Cateter diagnóstico coronario 6f jr4	UN	6	AIMA	340.356
Cateter diagnóstico coronario 6f jr4	UN	9	AMMM	510.535
Cateter diagnostico multi 6fr mpa1 91170	UN	3	AIMA	164.827
Cateter diagnostico multi 6fr mpa1 91170	UN	3	AMMM	164.827
Cateter guia 6f 070 jl 4 67000400	UN	1	AIMA	239.695
Cateter guia 6f 070 jl 4 67000400	UN	5	AMMM	1.198.474
Cateter guia 7f fr4 19500-02	UN	1	AIMA	198.000
GUIA DIAG CORONAR J3F 0.035x150cm 404570	UN	30	AMMM	1.295.745
				14.977.310

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Guías próximas a vencer:

Texto breve de material	UMB	existencias	almacén	Valor libre util.	vencimiento	compra
GUIA HIDROF 0.035x260cm ANGULADA STIFF	UN	16	AMMM	3.466.626	05.01.02024	5000257292 1 16.12.2021 20 UN
GUIA HIDROFILICA 0.035x260cm ANGULADA	UN	3	AIMA	490.500		5000257284 1 16.12.2021 5 UN
GUIA HIDROFILICA 0.035x260cm ANGULADA	UN	12	AMMM	1.962.000		5000257211 1 15.12.2021 15 UN

La adquisición y disponibilidad de medicamentos son aspectos críticos en la prestación de atención médica. La demora en la compra de medicamentos y el retraso en el pago a los proveedores pueden poner en riesgo la seguridad del paciente y afectar negativamente las relaciones con los proveedores.

Cobro de proveedores y suspensión de despachos:

Ejemplos de Cobro de proveedores y suspensión de despachos:

Dismecol:

Señores
HOSPITAL GENERAL DE MEDELLÍN
Cordial saludo,


Respetuosamente nos permitimos comunicar el estado de cuenta CRÍTICO que afronta la entidad y de la cual a la fecha no recibimos cancelación ni acuerdos de pago, las facturas vencidas ascienden al valor de \$547.471.212, valor que está afectando gravemente los indicadores de cartera y la compra de más dispositivos.

Por estas razones la administración ha decidido suspender los despachos y reposiciones para procedimientos programados y/o urgencias debido al alto riesgo de operación y recaudo.

Agradecemos su apoyo en la programación y/o acuerdos de pago.


Quedamos atentos a sus comentarios.

Anexo estado de cuenta a la fecha

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA			EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN			CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
							VERSIÓN: 01
							Fecha: 29/06/2022
Numero Documento	Valor Documento	Fecha Contabilizacion	Fecha Vencimiento	30/08/2023	Meses de vencimiento		
4961	\$ 10.174.461	2/03/2023	1/04/2023	- 151	-	5	
5011	\$ 1.211.638	9/03/2023	8/04/2023	- 144	-	5	
5012	\$ 1.817.457	9/03/2023	8/04/2023	- 144	-	5	
5133	\$ 42.216.524	21/03/2023	20/04/2023	- 132	-	4	
5140	\$ 12.935.280	21/03/2023	20/04/2023	- 132	-	4	
5141	\$ 4.255.026	21/03/2023	20/04/2023	- 132	-	4	
5142	\$ 9.285.133	21/03/2023	20/04/2023	- 132	-	4	
5159	\$ 1.211.638	23/03/2023	22/04/2023	- 130	-	4	
5160	\$ 642.970	23/03/2023	22/04/2023	- 130	-	4	
5161	\$ 321.485	23/03/2023	22/04/2023	- 130	-	4	
5162	\$ 7.271.527	23/03/2023	22/04/2023	- 130	-	4	
5163	\$ 321.485	23/03/2023	22/04/2023	- 130	-	4	
5164	\$ 642.970	23/03/2023	22/04/2023	- 130	-	4	
5172	\$ 321.485	24/03/2023	23/04/2023	- 129	-	4	
5243	\$ 321.485	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5244	\$ 642.970	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5245	\$ 321.485	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5246	\$ 1.211.638	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5247	\$ 321.485	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5248	\$ 14.955.483	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5249	\$ 9.895.190	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5250	\$ 3.634.914	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5251	\$ 321.485	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5272	\$ 321.485	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5274	\$ 321.485	10/04/2023	10/05/2023	- 112	-	4	
5278	\$ 17.154.403	11/04/2023	11/05/2023	- 111	-	4	
5279	\$ 321.485	11/04/2023	11/05/2023	- 111	-	4	
5299	\$ 4.886.353	12/04/2023	12/05/2023	- 110	-	4	
5304	\$ 321.485	12/04/2023	12/05/2023	- 110	-	4	
5341	\$ 4.240.733	14/04/2023	14/05/2023	- 108	-	4	
5346	\$ 9.110.063	17/04/2023	17/05/2023	- 105	-	4	
5389	\$ 5.226.866	24/04/2023	24/05/2023	- 98	-	3	
5474	\$ 8.143.922	3/05/2023	2/06/2023	- 89	-	3	
5544	\$ 6.811.560	11/05/2023	10/06/2023	- 81	-	3	
5545	\$ 42.477.830	11/05/2023	10/06/2023	- 81	-	3	
5546	\$ 321.485	11/05/2023	10/06/2023	- 81	-	3	
5582	\$ 321.485	15/05/2023	14/06/2023	- 77	-	3	
5583	\$ 11.010.073	15/05/2023	14/06/2023	- 77	-	3	
5584	\$ 18.118.056	15/05/2023	14/06/2023	- 77	-	3	
5610	\$ 4.555.031	17/05/2023	16/06/2023	- 75	-	3	
5681	\$ 321.485	24/05/2023	23/06/2023	- 68	-	2	
5682	\$ 1.925.207	24/05/2023	23/06/2023	- 68	-	2	
5847	\$ 642.970	8/06/2023	8/07/2023	- 53	-	2	
5861	\$ 42.216.524	8/06/2023	8/07/2023	- 53	-	2	
5862	\$ 8.105.440	8/06/2023	8/07/2023	- 53	-	2	
5878	\$ 19.910.384	14/06/2023	14/07/2023	- 47	-	2	
5879	\$ 1.211.638	14/06/2023	14/07/2023	- 47	-	2	
5909	\$ 15.024.031	16/06/2023	16/07/2023	- 45	-	2	
5932	\$ 21.262.726	21/06/2023	21/07/2023	- 40	-	1	
5934	\$ 6.893.962	21/06/2023	21/07/2023	- 40	-	1	
6028	\$ 5.642.742	4/07/2023	3/08/2023	- 27	-	1	
6081	\$ 47.364.183	7/07/2023	6/08/2023	- 24	-	1	
6082	\$ 15.340.304	7/07/2023	6/08/2023	- 24	-	1	
6145	\$ 42.216.524	13/07/2023	12/08/2023	- 18	-	1	
6167	\$ 49.158.975	17/07/2023	16/08/2023	- 14	-	0	
6213	\$ 321.485	21/07/2023	20/08/2023	- 10	-	0	
6252	\$ 11.993.618	24/07/2023	23/08/2023	- 7	-	0	
6354	\$ 47.650.915	3/08/2023	2/09/2023	- 3	-	0	
6490	\$ 16.368.075	17/08/2023	16/09/2023	- 17	-	1	
6491	\$ 4.353.644	17/08/2023	16/09/2023	- 17	-	1	
Total	\$ 615.843.846			-	-	-	

Con el Proveedor T&M Antioquia a la fecha del 30 de agosto de 2023:

“Se encuentra una cartera pendiente por saldar de dos facturas que se encuentran vencidas. Se enviaron los documentos solicitados para el respectivo pago y a la fecha no tenemos respuesta con programación de pago o los comprobantes de pago. Por lo tanto no es posible cubrir el requerimiento del Dr”

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Clave referencia 3	Fecha de radicación	Referencia	Importe en moneda local
TWINS & MARTIN COLOM	13/03/2023	FE-931	-30.124.080
TWINS & MARTIN COLOM	10/05/2023	FE-969	-9.072.252
			-39.196.332

- SAP no alerta máximos y mínimos del stock de material en consignación.
- Los pedidos de material de consignación se hacen a consideración del funcionario encargado
- No se evidencian contratos de material en consignación
- No se evidencian las pólizas de siniestro del material en consignación.

b. Criterios.

Procedimiento de dispensación

c. Riesgo.

Posibles pérdidas económicas.
Seguridad I paciente

d. Recomendación.


Establecer políticas y procedimientos claros y bien documentados para la gestión de inventario de medicamentos y dispositivos médicos y asegurarse que todo el personal esté capacitado y sea consciente de estas políticas.

Fomentar una comunicación eficaz entre el personal directivo, médico, de enfermería y de farmacia para garantizar que se utilicen los productos adecuados en el momento oportuno.

Proporcionar educación y entrenamiento continuo al personal sobre la importancia de la gestión adecuada de inventarios, incluyendo la prevención del vencimiento de medicamentos y dispositivos médicos.

Se enfatiza la importancia de implementar las siguientes medidas:

- Planificación Estratégica de Inventarios: Desarrollar una planificación estratégica de inventarios que identifique las necesidades de medicamentos en función de la demanda histórica, las proyecciones de pacientes y las tendencias clínicas.
- Contar con stock suficiente para responder a las emergencias.
- Comunicación Efectiva con Proveedores y pago oportuno a los proveedores de acuerdo con las políticas establecidas.
- Formalizar los contratos de material en consignación.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación

f. Plan de mejoramiento.

Formalizar contratos de consignación, para enmarcar un listado. (Apoyo logístico y dirección de imageneología).

Fortalecer una adecuada gestión del cambio cuando ingresen especialistas nuevos que usan los dispositivos del almacén de Angiografía para garantizar la rotación de inventarios.

Observación de Auditoría Interna N° 5.


a. Descripción.

Verificación de inventario material de osteosíntesis.

Se evidencia retraso en la radicación de facturas de material de Osteosíntesis, situación que impacta la facturación de servicios de salud a las Aseguradoras, o entidades responsables de pago. Es decir, a la fecha del informe, 4 de octubre de 2023, aún no se habían ingresado al ERP SAP, la radicación de facturas de material de Osteosíntesis desde el mes de julio 2023. Así mismo, se evidencian cobros a pacientes pendientes por órdenes de compra de material de Osteosíntesis, esto debido a falta de recurso humano y por déficit de presupuesto, dado que el proceso requiere contar con presupuesto previo, para proceder a comprometerlo a través de órdenes de compra en el caso expuesto.

A continuación la relación de la cantidad de Solpedidos de los años 2021, 2022 y 2023 (Hasta julio); información que da cuenta del aumento de Solpedidos de material de Osteosíntesis, situación generada por el aumento de la demanda en cirugías de ortopedia, dado que en la pandemia (2020) se suspendieron las cirugías de ortopedia y el HGM ha venido mostrando aumento en la programación de las cirugías de esta especialidad por autorizaciones por parte de Savia Salud.

SolPedidos	AÑO		
	2021	2022	2023 (Julio)
Total general	1.022	1.557	1.380

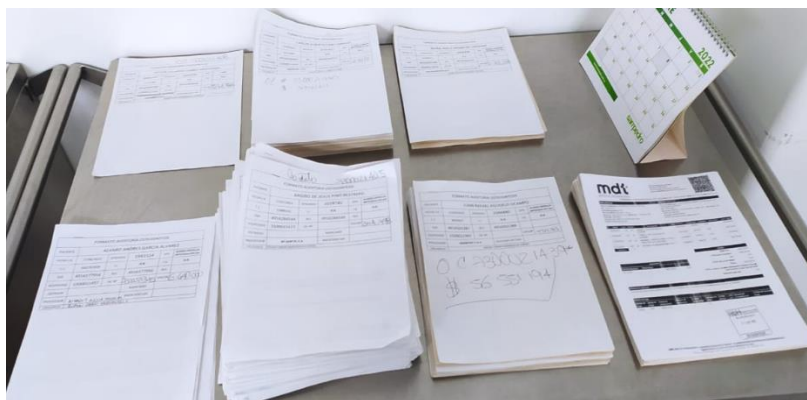
	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

PROVEEDOR	AÑO			Total general	Proporción
	2021	2022	2023		
RP DENTAL S.A.	1.227.626.618	3.080.940.404	1.399.326.113	5.707.893.135	27,2%
SUPLEMEDICOS	1.698.857.629	1.606.557.524	2.216.907.505	5.522.322.658	26,3%
JOHNSON&JOHNSON	478.713.183	1.201.923.962	936.446.446	2.527.802.762	12,0%
DISORTHO	68.147.675	508.340.833	1.178.245.875	1.754.734.383	8,4%
SMITH&NEPHEW	75.704.469	343.335.832	786.162.332	1.205.202.633	5,7%
SAMPEDRO	364.399.438	310.425.577	193.257.395	868.082.410	4,1%
LA INSTRUMENTADORA	29.872.666	202.505.494	339.907.651	572.285.811	2,7%
MEDITECX- MDT	222.918.830	657.880.382	995.609.404	453.934.171	2,2%
LA MUELA S.A.S	0	75.678.320	313.165.753	388.844.073	1,9%
DIVERQUIN	152.973.576	0	0	152.973.576	0,7%
MEDIREX	0	17.775.328	110.607.430	128.382.758	0,6%
BRAUN	0	25.371.700	83.663.900	109.035.600	0,5%
AMAREY NOVA MEDICAL	5.984.000	11.289.000	83.188.900	100.461.900	0,5%
QUIRURGICOS	40.146.986	43.071.582	6.224.316	89.442.884	0,4%
MEDTRONIC	0	31.368.529	49.026.142	80.394.671	0,4%
CONSIG J&J	15.637.640	0	0	15.637.640	0,1%
LIME	0	13.000.000	0	13.000.000	0,1%
ISO	0	5.229.600	0	5.229.600	0,0%
DISORTHO	4.324.415	0	0	4.324.415	0,0%
CONSIG SAMPEDRO	2.320.000	0	0	2.320.000	0,0%
MEDINISTROS	2.100.000	0	0	2.100.000	0,0%
CONSIG SUPLE	501.000	0	0	501.000	0,0%
INBIOS	0	15	0	15	0,0%
Total general	4.390.228.125	8.142.790.593	8.468.820.332	21.001.839.050	100,0%

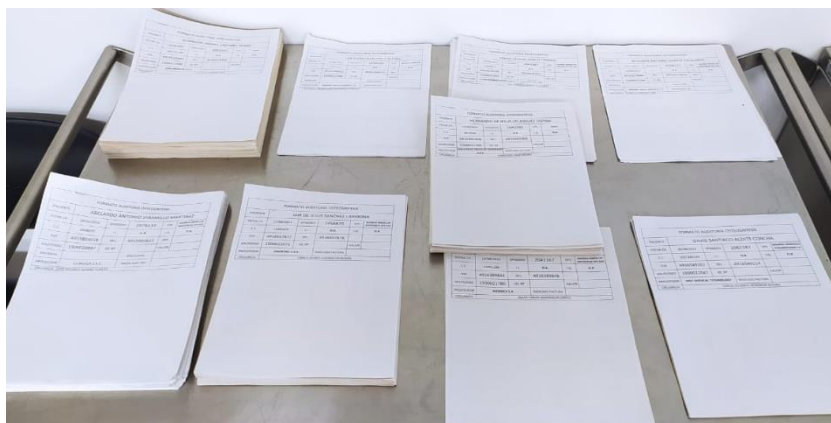
* Nota: el año 2023 hasta el mes de julio 2023



Facturas Material osteosíntesis pendientes por radicar



Material osteosíntesis pendientes por Órdenes de compra.



Cargos a pacientes pendientes por Solpedidos.

Adicionalmente en la revisión del proceso de gestión del material de osteosíntesis, se observa que este inventario no es administrado por el aplicativo SAP ya que se ingresa por remisión, y se controla en una plantilla de Excel y posteriormente el saldo se lleva a contabilidad. Además, de acuerdo al Líder del proceso contable, hay ausencia de: Seguimiento y conciliación entre (939) entrada por remisión, (951) cobro al paciente, Solpedido para legalizar con orden de compra, el movimiento de entrada (101) y el movimiento que registra la salida (955), que cruza con movimiento 939, esto genera que se puedan presentar entradas (remisión) y salidas con diferentes valores o diferencias entre valores remisionados y facturados.

Es importante aclarar que esta observación, es recurrente por parte de la Oficina de Auditoría Interna desde el año 2017, y en la cual la Institución aún no presenta avances, se encuentra pendiente la metodología de causa raíz, formalización de contratos y la parametrización en el ERP SAP.

Se evidencian desactualización de los procedimientos e instructivos, dado que el instructivo solicitud y manejo de material de osteosíntesis publicado en el mapa de

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

procesos institucional, data del 12-12 -2017, y de acuerdo al sistema de gestión de Calidad del HGM, en el manual de estructura documental, esta documentación deberá tener una vigencia de 5 años; “la revisión general de la documentación del Sistema de Gestión Integral, deberá hacerse y evidenciarse cada cinco (5) años; salvo aquellos casos en que por la dinámica de mejoramiento continuo de los procesos a través de evaluaciones internas y externas, cambios en la normatividad u otros, requieran una actualización fuera de este tiempo. En el campo de “Modificaciones”, antes de la aprobación, deberá indicarse la Versión / Fecha / Razón De La Actualización (histórico de cambios). Además, el sistema de gestión documental de la calidad Eurodoc, cuenta con la funcionalidad de ejecutar en forma automática 3 meses antes la notificación de vencimiento de los documentos vía Workflow o correo electrónico con el objetivo de cumplir con los estándares documentales y la vigencia establecida en la institución”.

b. Criterios.

Resolución 3100 de 2019 Por la cual se definen los procedimientos y condiciones de inscripción de los Prestadores de Servicios de Salud y de habilitación de servicios de salud.

Instructivo solicitud y manejo de material de osteosíntesis

c. Riesgo.

Posible Ejecución de actividades que no están documentadas. Desactualización de los procesos y procedimientos institucionales.

Posibles Riesgos legales y sancionatorios

Posibles Riesgo de errores humanos por la alta manualidad

Posibles Riesgo financiero.

d. Recomendación.

- Implementar los mecanismos necesarios para dar celeridad a la radicación de facturas de material de Osteosíntesis, situación que impacta la facturación de servicios de salud a las Aseguradoras, o entidades responsables de pago.
- Implementar los mecanismos necesarios para dar celeridad a la elaboración de órdenes de compra de material de Osteosíntesis que se encuentran atrasadas por insuficiencia de presupuesto en el rubro asignado.
- Actualizar la documentación del proceso y los procedimientos e instructivos.
- Efectuar la formalización de contratos de mercancía en consignación y adicionalmente la parametrización en el ERP SAP.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación

Con la consecución del recurso humano para el área, se ha logrado radicar las facturas atrasadas, a fecha de 17-11-2023.

El borrador de la actualización del instructivo Solicitud y manejo de material de osteosíntesis, se encuentra en Calidad, pendiente de normalización.

f. Plan de mejoramiento.

Para Dirección de apoyo logístico

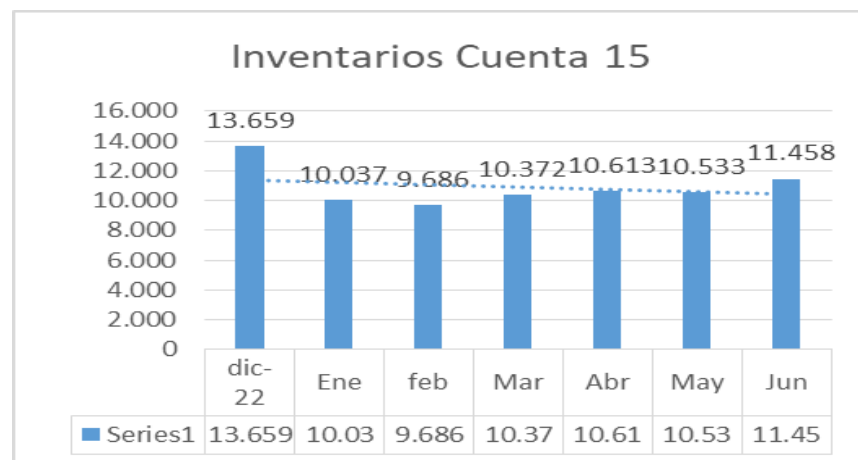
- Actualizar la documentación del proceso y los procedimientos e instructivos.
- Efectuar la formalización de contratos de mercancía en consignación y adicionalmente la parametrización en el ERP SAP

Observación de Auditoría Interna N° 6.

a. Descripción.

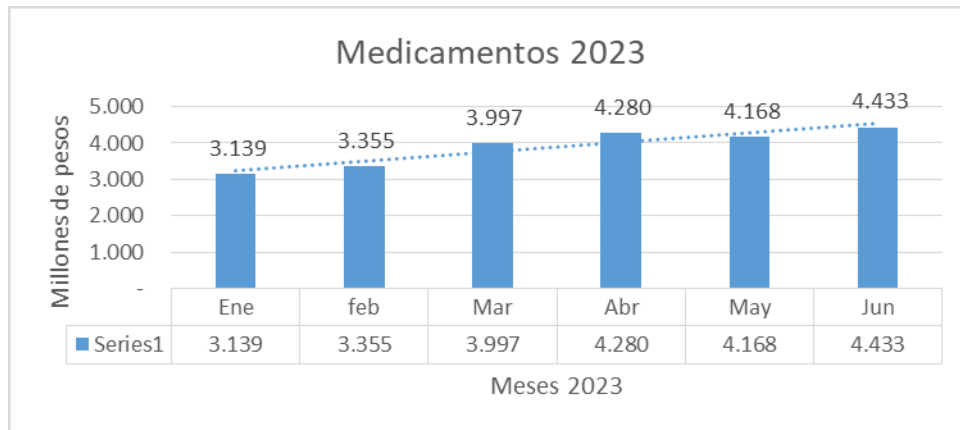
Movimiento de la Cuenta de Inventarios código 15 durante el período enero a agosto de 2023. Cabe resaltar que el saldo final de la Cuenta Inventarios al 31 de diciembre de 2022 fue de \$13.659 millones de pesos.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	dic-22	Ene	feb	Mar	Abr	May	Jun
15	INVENTARIOS	13.659	10.037	9.686	10.372	10.613	10.533	11.458

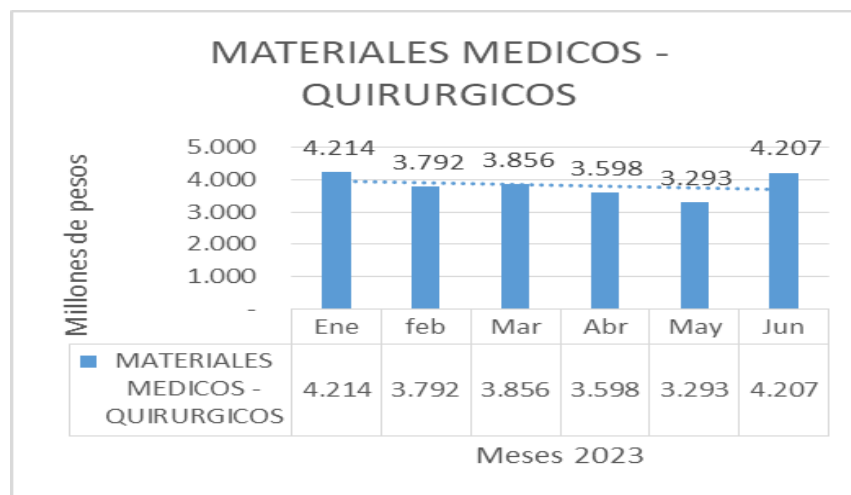


CUENTA	DESCRIPCIÓN	Ene	feb	Mar	Abr	May	Jun
151403	MEDICAMENTOS	3.139	3.355	3.997	4.280	4.168	4.433

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022




CUENTA	DESCRIPCIÓN	Ene	feb	Mar	Abr	May	Jun
151404	MATERIALES MEDICOS - QUIRURGICOS	4.214	3.792	3.856	3.598	3.293	4.207



Descripción	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
Inventarios 151403 MEDICAMENTOS- 151404 MATERIALES MEDICOS - QUIRURGICOS	7.353	7.147	7.853	7.878	7.461	8.640

Como se observan en los cuadros y gráficos anteriores el inventario de medicamentos y materiales médicos quirúrgicos, presenta una variación relativa de enero a junio de 2023 del 18 %.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

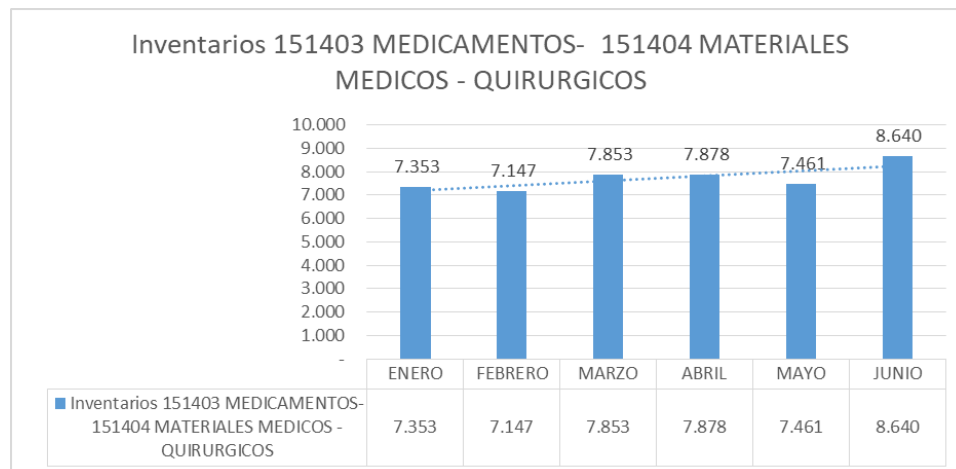


Gráfico elaborado por el auditor.

Del gráfico anterior podemos evidenciar que el promedio mensual de inventario de medicamentos y dispositivos médicos asciende a \$ 7.722 millones.

Comparado con el promedio de la facturación mensual de medicamentos y dispositivos médicos asciende a \$ 7.474 millones (enero a julio de 2023)


Facturación de medicamentos y dispositivos médicos suministrados por el proceso de Gestión de la facturación de enero a julio de 2023:

IPO DE PRESTACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	TOTAL
INSUMOS GENERALES DE ALMACÉN	2.364.996.13	3.505.423.85	3.959.562.037	3.420.618.84	4.248.485.476	4.553.254.002	4.807.997.250	26.860.337.596
MEDICAMENTOS POS	2.186.062.94	3.144.077.34	2.882.415.889	2.722.762.44	3.278.152.674	3.355.265.167	2.881.766.448	20.450.502.908
DER. DE MATERIAL SALA QX	212.455.1	355.034.5	368.702.296	410.139.0	392.813.656	400.864.467	352.659.466	2.492.668.654
MEDICAMENTOS NO POS	196.553.1	309.994.5	229.206.001	345.505.2	713.136.870	195.664.839	345.932.445	2.335.993.037
DER. DE MATERIAL SALA ESPECIAL	10.133.9	45.296.9	28.014.366	25.159.8	22.918.987	17.887.945	16.068.233	165.480.381
DER. DE MATERIAL COMPLIC.HOSP.	963.1	2.211.0	2.575.013	1.544.3	3.774.557	2.270.720	170.318	13.509.174
OTROS INSUMOS GENERALES	210.6	277.1	561.839	819.0	4.320.093	839.126	888.064	7.915.897
TOTAL	4.971.375.13	7.362.315.45	7.471.037.441	6.926.548.80	8.663.602.312	8.526.046.266	8.405.482.224	52.326.407.647

Cuadro elaborado por el auditor.

De acuerdo a la revisión de la información suministrada por los procesos de facturación y contabilidad, es recomendable efectuar el análisis de los márgenes de rentabilidad de la venta de medicamentos y dispositivos médicos y realizar convocatorias que conlleven a la formalización en las compras a través de contratos, avanzar en otras posibilidades en la gestión de compras como la subasta inversa y compras conjuntas, volumen de compras y negociaciones con casas comerciales que conlleven al aumento de la rentabilidad de venta de medicamentos y dispositivos médicos.

b. Criterios.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

En el Decreto 780 de 2016 del Ministerio de Salud Y Protección Social, en su Artículo 2.5.3.8.4.1.4 establece que los Objetivos de las empresas sociales del Estado son los siguientes:

- Producir servicios de salud eficientes y efectivos que cumplan con las normas de calidad establecidas, de acuerdo con la reglamentación que se expida para tal propósito;
- Prestar los servicios de salud que la población requiera y que la Empresa Social, de acuerdo con su desarrollo y recursos disponibles pueda ofrecer;
- Garantizar mediante un manejo gerencial adecuado, la rentabilidad social y financiera de la Empresa Social;
- Ofrecer a las Entidades Promotoras de Salud y demás personas naturales o jurídicas que los demanden, servicios y paquetes de servicios a tarifas competitivas en el mercado;
- Satisfacer los requerimientos del entorno, adecuando continuamente sus servicios y funcionamiento;
- Garantizar los mecanismos de participación ciudadana y comunitaria establecidos por la ley y los reglamentos.

En tal sentido, las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud-IPS deben garantizar mediante un manejo gerencial adecuado, la rentabilidad social y financiera de la Empresa Social, para lo cual se requiere una gestión eficiente del proceso de compras de medicamentos y dispositivos médicos que es una obligación indispensable para garantizar el adecuado desempeño financiero del Hospital General de Medellín.

c. Riesgo.

Probable disminución de la rentabilidad en venta de medicamentos y dispositivos médicos.

d. Recomendación.

Efectuar el análisis de los márgenes de rentabilidad de la venta de medicamentos y dispositivos médicos y realizar convocatorias que conlleven a la celebración de contratos con formalidades plenas, avanzar en otras posibilidades en la gestión de compras como la subasta inversa y compras conjuntas, volumen de compras y negociaciones con casas comerciales que conlleven al aumento de la rentabilidad en la venta de medicamentos y dispositivos médicos.

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación.

f. Plan de mejoramiento.

Para: Costos y farmacia

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Actualizar los costos de toda la logística farmacéutica, de acondicionamiento y entrega (tabletería, magistrales de central de mezclas, dosis unitaria de medicamentos).

3.2. Para mejorar el proceso de Riesgo.

Observación de Auditoría Interna N° 7.

a. Descripción.

Al evaluar la Gestión del riesgo al interior del proceso y la eficiencia de los controles implementados, se evidencia el registro en el mapa de riesgos del primer cuatrimestre lo siguiente: Se ha presentado de forma reiterada inoportunidad en la dispensación de medicamentos, dispositivos médicos, entre otros insumos, lo cual ha generado problemas asociados a la seguridad del paciente e incumplimiento de los procesos institucionales. Se ha tenido dificultad en los tiempos establecidos de entrega por parte de los proveedores por falta de pagos por lo que se materializa el riesgo asociado a los diferentes procesos.

Es importante, mencionar el contexto global del desabastecimiento dado que no es un fenómeno exclusivo de Colombia y las causas son multisectoriales y que la mayoría de ellas se refieren a circunstancias del mercado, situación que ha generado desde la pandemia el desabastecimiento de medicamentos y dispositivos médicos está motivado por varios factores entre los cuales se destaca el desabastecimiento de materias primas y la crisis de contenedores, lo cual incide en los agotados en el HGM. Adicionalmente, la regulación de precios de medicamentos ha llevado a que muchos laboratorios desistan de comercializarlos en Colombia.

La observación respecto a la matriz de riesgos institucionales revela una problemática significativa relacionada con la gestión temporal de entregas por parte de los proveedores, originada por la falta de pagos. Esta situación conlleva a la materialización del riesgo asociado a diversos procesos. Es esencial destacar las causas fundamentales que contribuyen a la realización de dicho riesgo. Estos incluyen: el retraso en los pagos por parte de las Entidades Promotoras de Salud (EPS) al Hospital General de Medellín (HGM), tarifas deficitarias, complejidades en la contratación, atención a población migrante sin cobertura, y la presencia de EPS liquidadas con deudas de difícil recuperación.

La cartera del HGM asciende a \$260 mil millones, siendo notable que \$80 mil millones corresponden a deudas de EPS que han sido liquidadas. Es crucial señalar que Savia Salud, como cliente principal, ha incumplido en la realización de giros directos suficientes conforme a las facturas emitidas, exacerbando la situación financiera del hospital.

b. Criterios.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Mapa de riesgos institucional

c. Riesgo.

Posibilidad de inoportunidad en la dispensación de medicamentos y dispositivos médicos

Seguridad del paciente

Riesgo financiero

Inoportunidad en los pagos a proveedores.

d. Recomendación.

Implementar los mecanismos y acciones necesarias desde la alta dirección, Presupuesto y Tesorería del HGM para cancelar las facturas pendientes de pago a los proveedores de medicamentos y dispositivos médicos, con el fin de garantizar el despacho de pedidos y la oportunidad en la dispensación de medicamentos y dispositivos médicos avalando la seguridad el paciente.

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación.

f. Plan de mejoramiento.

N/A Farmacia

Observación de Auditoría Interna N° 8.

a. Descripción.

Revisión de sistema de alertas de vencimientos. Informe de quebrados y vencidos
Al revisar el informe de vencidos y quebrados de la vigencia 2022 se evidencia un total de \$162.441.970 de los cuales \$102.403.989 corresponden a dispositivos médicos y \$60.037.981 a medicamentos.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022


FORMATO ACTA PARA BAJA DE INVENTARIO DE MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS ATENCIÓN INTEGRAL EN SALUD GESTIÓN FARMACÉUTICA						
Código	Descripción	UMB	LibrUtiliz	Valor libre util.	Fecha de vto	Justificación
1000509503	GUIA 0.035 X150cm GA35153M	UN	30	5.766.040	4/12/2022	vencido por baja rotacion lote 10173145
1000503182	SET PULL GASTROSTOMIA PERCUTANEA 24FR		7	5.683.282	29/09/2022	Vencido por baja rotacion lote 30108231
1000516615	CANISTER SET GENADYNE 1100 cc	UN	7	4.536.016	23/10/2022	vencido por baja rotacion lote 191011139/911
						vencido por baja rotacion proveedor Baxter lo envia con
1000513974	SET HEMOFILTRO PEDIATRICO Y LINEA ST60	UN	4	4.514.265	31/03/2022	corta fecha y no realiza cambio por Politicas propias
1000503170	SENSOR GASTO CARDIACO MINIMAMENT/INVAS	UN	5	4.445.528	30/03/2022	vencido por baja rotacion
1000516490	APOSITO ABDOMINAL GENADYNE	UN	3	3.710.554	14/01/2022	vencido por baja rotacion
						vencido por baja rotacion se tenia gran volumen por
1000000347	doBUTamina 250MGx20ML SLN INY	AMP	593	3.373.488	31/01/2022	contingencia COVID y el proveedor recibe devolucion
1000501941	CAT TERMODILUCION 7.5F SWAN GANZ 831HF75	UN	20	3.081.268	1/09/2022	vencido por baja rotacion Lote 63383250
1000508544	GUIA DILATADOR DE SAVARY 200cm SGW200SD	UN	3	2.788.534	17/04/2022	vencido por baja rotacion lote W4204914
1000003927	ISAVUCONAZOL 100MG CAPSULA CRESEMBA	CAP	16	2.517.489	30/06/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000002215	*VALGANCICLOVIR 450MG TABLETA VALIXA	TAB	60	2.165.820	31/05/2022	vencido por baja rotacion
						vencido por baja rotacion es IM lote traído despues de cerrar
1000000473	haloPERIDOL 5MGx1ML SLN INY (IM)	AMP	1463	1.892.163	31/08/2022	clinica 80 no se maneja en el HGM solo se usa IV se intento rotar con los medicos sin ninguna respuesta positiva
						vencido por baja rotacion proveedor Baxter lo envia con corta
1000515355	SOLUCION PRISMASATE BGK 0/3.5 105353S	UN	22	1.599.536	30/06/2022	fecha y no realiza cambio por Politicas propias
						vencido por baja rotacion se debe tener existencia en la
1000000935	SUERO ANTIOFIDICO POLIVALENTE X 10ML	VIAL	6	1.540.047	30/04/2022	institucion
1000513965	KIT PLASMAFILTRIO PED Y LINEA TPE1000		1	1.468.686	31/03/2022	Vencido por baja rotacion lote 20D1004
1000518602	CINTILLAS REACTIVAS GLUCOSA TRUE	UN	1450	1.421.000	24/09/2022	vencido por baja rotacion Lote PW3017SILA -PW3012SILA
1000507166	ELECTRODO DESFIBRILADOR NIHON KODE P-711	UN	7	1.353.721	14/12/2021	vencido por baja rotacion en el servicio de urgencias en carro de paros
						vencido por baja rotacion se compran por contingencia Covid
1000503238	SONDA SUCC CERRADA TRAQUEOS #12 21603-5	UN	8	1.335.852	31/07/2022	y no se lo gastan
1000503074	PROLENE AT 4/0 2RB-1 PARCHE AT957T	UN	61	1.333.863	31/12/2021	vencido por baja rotacion
1000508820	SET DE CRICOTIROSTOMIA ADULTO 5.6F	UN	2	1.317.757	9/08/2022	vencido por baja rotacion lote 313D4550170809
1000510552	EQUIPO INFUSOMAT ENTERAL C/PUNZON8250857		45	1.283.811	30/09/2022	Vencido por baja rotacion lote 20K04F0000
1000510192	BARRERA COLOSTOMIA 45mm CONVATEC 125144 UN		53	1.260.612	30/09/2022	vencido por baja rotacion lote FJ03309
1000510145	CATETER DE DRENAJE PERICARDIO 20FR 12112		12	1.249.592	30/11/2020	Vencido por baja rotacion lote 2015110850
1000506468	SET DE CRICOTIROSTOMIA PEDIATRICO QUICK	UN	2	1.106.959	1/03/2022	vencido por baja rotacion
						vencido por baja rotacion se compra como alternativa de tapa
1000503461	TUBO TAPA AZUL CITRATO H 3.5ML PLASTICO	UN	1700	1.100.861	3/03/2022	lila por agotado y no los usan
						vencido por baja rotacion se debe tener existencia en la
1000002889	ANTIALACRAN FABOTERAPICO POLIVALENTE x10M AMP		3	1.078.644	30/09/2022	institucion
1000511040	APOSITO PARA COLECCION MEDIUN GENADYNE		3	1.054.498	13/11/2021	Vencido por baja rotacion lote 191113-M
1000503346	SURGICELL FIBRILLAR REF 411962		2	988.845	31/03/2021	Vencido por baja rotacion lote mgb6051
1000511041	CANISTER SET XLR8 600cc GENADYNE	UN	2	950.600	19/07/2022	vencido por baja rotacion
						vencido por baja rotacion lote 2014111410-2017011410-
1000510235	GORRO CPAP TALLA XS BLANCO 1214-10	UN	18	917.519	30/11/2021	2016041410
						Vencido por baja rotacion ya en unidosis paciente Chloe
1000001463	FORMULA HIPOGRA TCM/TCL 400GR POL MONOGLAT		4	827.005	6/07/2022	Barrios Garrillo y no lo usan
1000003529	SUERO ANTIOFIDIC ANTICORAL 10ML POL INY	VIAL	2	826.885	30/04/2022	vencido por baja rotacion, se necesita en kit de toxicologia
1000519930	SOLUCION DE CITRATO PRISMOCITRATE 18/0	UN	10	808.400	31/08/2022	vancido por baja rotacion proveedor no recibe lote:17896684
1000514892	CIRCUITO VENTILADOR R-100 22m ADULTO		4	801.431	31/10/2021	Vencido por baja rotacion lote 32101239
1000502020	CIRCUITO JACKSON REES ADULTO C/BOLSA 2lt	UN	25	733.945	31/03/2022	vencido por baja rotacion
1000514485	LIGACLIP TITANIO PEQUEÑO LT100 AZUL	UN	216	726.952	28/02/2022	vencido por baja rotacion
1000505549	CATETER HEMODIALISIS BILUME 9FRX12cm PED	UN	2	700.448	10/08/2022	vencido por baja rotacion Lote MNVC150
1000516051	CATÉTER DIAGN PERIF TEMPOAQUA5F VERT/100		4	684.000	30/06/2019	Vencido por baja rotacion lote 17528421
1000510924	CATETER GUIA SBS 6FR 3.5 100cm		3	683.690	1/08/2022	Vencido por baja rotacion lote 60554179
1000507191	PROLENE 3/0 MH 8842H	UN	24	633.614	31/05/2022	vencido por baja rotacion proveedor no recibe devolucion
1000515989	CATETER GUIA 6F 070 JL 4 67000400	UN	3	598.691	29/09/2022	vencido por baja rotacion lote 0010393636
1000509593	SET CALENTAMI DE FLUIDOS/SANGRE L-70-IN	UN	7	594.103	20/08/2022	vencido por baja rotacion Lote B8496
						lo solicita terapia respiratoria y no lo usa se vence por baja
1000514891	CIRCUITO VENTILADOR R-100 15mm PEDIATRIC	UN	3	505.439	31/01/2022	rotacion
1000501932	CATETER PERITONEAL ABIERTO 85cm 823045		2	493.951	31/10/2021	Vencido por baja rotacion lote 111124
1000503197	SONDA GASTROSTOMIA QUIRURGICA 16FR	UN	1	481.418	1/09/2022	vencido por baja rotacion Lote 20011997
1000518079	AGUJA ARPON DE FIJACION 20x10cm	UN	5	465.000	30/09/2022	vencido por baja rotacion Lote REDX1746
1000511350	FRESA CORTE HUESO 7.5MM 9AC75		1	450.921	1/08/2022	Vencido por baja rotacion lote 965LUZE
						Vencido por baja rotacion Lote:00818 es necesario en Kit de
1000000001	ABACAVIR 300MG	TAB	399	447.526	31/12/2022	codigo fucsia no se usaron proveedor no cambia

Inform
65


HOSPITAL GENERAL DE MEDELLÍN, ATENCIÓN EXCELENTE Y CALIDAD DE VIDA

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

1000509848	APOSITO HIDROFIBRA AG 5x5cm EXTR AQUACEL		15	414.306	28/02/2022	Vencido por baja rotacion lote CI909131V001
1000507283	CATETER BILUMEN RECTO 7Fx10cm PED MAHURK UN		1	392.945	10/08/2022	vencido por baja rotacion
1000003870	LOPINAV+RITONAVIR 100/25MG TAB KALETRA	TAB	839	377.893	31/05/2022	vencido por baja rotacion
1000000515	INDIGO DE CARMIN 2%x10ML SLN	VIAL	13	344.103	31/12/2021	vencido por baja rotacion en acir y afce
1000000131	azITROmicina 500MG TABLETA	TAB	384	322.012	31/01/2022	vencido por baja rotacion ya que se realizo esta compra grande por necesidad de cubrir emergencia covid ya que se iba a manejar en alto volumen y no se utilizo el proveedor no recibe devolucion
1000518378	CATETER HIDROFILICO MASCULINO # 14 HM14	UN	30	315.000	7/07/2022	vencido por baja rotacion
1000003682	*ALPROSTADIL 20McGx1ML SLN INY	AMP	3	310.617	30/04/2022	vencido por baja rotacion
1000003863	HALURONIDASA 150 UI POLVO PARA INY	AMP	6	308.981	30/04/2022	vencido por baja rotacion, se necesita en kit de manejo en extravacion de medicamentos oncologicos
1000509899	VENDA ELASTICA FLEXIDRESS 3"x10 YARDAS	UN	7	302.276	30/06/2022	vencido por baja rotacion en clinica de heridas
1000503449	TUBO ENDOTRAQUEAL CORRUGADO N 5.5	UN	12	299.436	30/09/2022	vencido por baja rotacion
1000002331	*MICOENOLATO SODICO 360MG TAB	TAB	80	296.247	31/10/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote wmt44
1000509205	CATETER INTRODUTOR FROVA PEDIATRICO	UN	1	292.372	6/03/2021	vencido por baja rotacion en almacen de cirugia
1000519174	ELECTRODO DESFIBRILADOR MINDRAY REF MR60	UN	2	280.060	30/08/2022	vencido por baja rotacion
1000000685	NALOXONA HCL 0.4MGx1ML SLN INY	AMP	15	280.048	31/03/2022	vencido por baja rotacion
1000501970	CATGUT CROMADO 0 BP-1 70cm RF47G	UN	30	274.055	30/11/2022	vencido por baja rotacion lote AJ9500
1000001076	GLUCAGON 1MG POLVO INY	VIA	2	261.607	30/04/2022	vencido por baja rotacion se de be tener en le institucion
1000509211	MASCARA LARINGEA No.2.5 AIR-Q P/INTUBAR	UN	1	253.536	31/01/2022	vencido por baja rotacion en el servicio de cirugia
1000501330	AGUA STIMUPLEX PARA ANESTESIA 24x25mm	U UN	6	231.902	29/11/2022	vencido por baja rotacion lote 4894251
1000001861	ETAMBUTOL HIDROCLORURO 400MG	TAB	29	225.620	30/09/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote:J901672
1000509646	APOSITO AG EXT HIDROFIBRA 10X10 CONVATEC		4	216.043	31/07/2022	vencido por baja rotacion
1000505583	CATETER DIAGNOSTICO 6FR JR 3.5	UN	4	216.000	13/07/2022	vencido por bajara rotacion lote 60249703
1000515941	CIRCUITO VENTILACION NEONATAL C/CASCADA		1	213.208	30/05/2022	Vencido por baja rotacion
1000509210	MASCARA LARINGEA No.2 AIR-Q P/INTUBAR	UN	1	212.416	30/04/2022	vencido por baja rotacion
1000508303	CAT LIFECATH BILUM PICC4.5FRx60cm1294245	UN	1	209.032	17/09/2022	vencido por baja rotacion Lote 1909196M
1000506785	APOSITO IODOPOVIDONA 9.5cmx9.5cm		25	207.676	30/11/2021	Vencido por baja rotacion lote 1949v001
1000512275	CATETER DIAG INFIN.038 AR-11 REF534643T		5	207.000	31/08/2022	Vencido por baja rotacion lote 17896684
1000003597	DARUNAVIR 800MG TABLETA	TAB	15	203.183	21/10/2022	vencido por baja rotacion se pidio para el paciente mario gomez nieto en sept de 2021 y no las usaron en la totalidad Lote LAZSD00
1000000061	**ADENOSINA 6MG/2ML SLN INY	AMP	9	178.830	30/04/2022	vencido por baja rotacion
1000000223	CIPROFLOXACINA 200MGx100ML SLN INY CIPRO	VIAL	4	177.323	31/01/2022	vencido por baja rotacion se trata de hacer rotacion en los diferentes servicios pero no los usan
1000510046	ADAPTADOR CPAP EN T NEBULIZAR 02RESQ	UN	7	175.284	31/08/2022	vencido por baja rotacion Lote 31322301708
1000506778	APOSITO HIDROCOLOIDE ESTANDAR 5x5cm	UN	19	172.643	4/10/2022	vencido por baja rotacion en clinica de heridas
1000503577	SUTURA SET ABDOMINAL 75cm 2DS100 VENTROF	UN	3	164.803	17/11/2022	vencido por baja rotacion lote 517465
1000510975	CATETER DIAGNOSTICO COR 6FR FL5 16599-24	UN	3	162.000	21/08/2022	vencido por baja rotacion Lote 60254179
1000001968	SUMATRIPTAN 100 MG	TAB	16	153.805	30/09/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote: A02009A
1000502817	MASCARA LARINGEA #1 REUSABLE	UN	2	152.063	31/01/2022	vencido por baja rotacion en el servicio de urgencias
1000511874	AGUA FRANSEEN 22 X 20 REF 2208		2	146.160	30/04/2020	Vencido por baja rotacion lote 11058505
1000518337	JERINGA 10 ML NUTRISAFE		125	144.806	30/06/2021	Vencido por baja rotacion lote H80363-1/1
1000003376	*CICLOSPORINA 25MG CAPSULA SANDIMMUN	TAB	68	138.746	31/05/2022	Vencido por baja rotacion, ya en unidosis
1000501960	CATETER CENTRAL BILUMEN 4Fx13cm PED		1	137.672	22/07/2022	Vencido por baja rotacion lote 1923200097
1000002602	**TENOFIVIR 300MG TABIETA	TAB	60	136.420	31/01/2022	vencido por baja rotacion proveedor no recibe devolucion
1000503173	SENSOR OXIMETRIA NENOATL MAXIMOSSET		4	132.369	30/06/2022	Vencido por baja rotacion
1000512132	GRAPADORA DE PIEL ULC 35 803712		3	125.443	30/05/2022	Vencido por baja rotacion
1000516536	AGUA DE MAR ISOTONICO SPRAY NORM TONIMER		2	121.338	31/10/2021	Vencido por baja rotacion lote cp219
1000510609	AGUA BIOPSIA HEPATORENAL18gx15cm TRUCUT		1	120.625	20/05/2022	vencido por baja rotacion
1000511046	BARRERA COLOSTOMIA 57mm FLEXIBLE CONVATI UN		4	119.781	28/02/2022	vencido por baja rotacion
1000000902	**LOPINAV+RITONAV 20/80MG/MLx160ML KALETR FCO		2	111.135	8/09/2022	vencido por baja rotacion lote 123579497239
1000503433	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #9.5	UN	34	110.511	19/09/2022	vencido por baja rotacion Lote TN20170920
1000000450	GEMFIBROZILLO 600MG TABLETA	TAB	653	108.398	30/04/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe ampague completo caja x 900 unidades}
1000000537	**IPRATROPI BROMUR 250McG/MLx20ML SLN NE FCO		5	106.058	30/06/2022	vencido por baja rotacion lote F0429A
1000000155	BROMOCRIPTINA 2.5MG TABLETA	TAB	149	105.555	31/03/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe ampague completo
1000502823	MASCARA OXIGENO TRAQUEOSTOMIA ADULTO		20	101.642	30/06/2022	Vencido por baja rotacion
1000518338	TAPON CIEGO PARA JERINGA NUTRISAFE	UN	100	96.753	14/12/2022	vencido por baja rotacion lote 141217EB
1000003321	DOLUTEGRAVIR 50MG TABLETA	TAB	5	88.737	29/12/2021	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000518342	PROLONGADOR NUTRISAFE REF 368102		15	87.872	30/03/2022	Vencido por baja rotacion
1000002858	OXIBUTININA CR 10MG TABLETA MUTUM	TAB	40	86.114	30/09/2022	vencido por baja rotacion se pidio para el paciente Cesar Augusto Ortiz Gutiérrez en sept de 2020 y no las usaron en la totalidad Lote8230
1000000646	METOPROLOL TARTRATO 1MG/MLx5ML SLN INY	AMP	7	79.112	29/04/2022	rotacion se vence en carro de paros en los servicios y tiene baja
1000502277	CIRCUITO JACKSON REES PED-NEO C/B 0.5lt		2	73.714	30/05/2022	Vencido por baja rotacion lote 20190329087
1000503599	YESO PIEDRA AMARILLO		6	70.157	31/01/2022	Vencido por baja rotacion
1000501670	CANULA PLASTICA TRAQUEOSTOMIA # 9 x 12mm		3	66.023	31/05/2022	Vencido por baja rotacion lote 1706052201
1000502806	MASCARA LARINGEA #3 REUSABLE		1	61.954	31/01/2022	Vencido por baja rotacion

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

1000000741	NUTRICION SIN LACTOSA POLVO 400GR ENSURE	LAT	2	59.120	31/08/2022	Vencido por baja rotacion el proveedor pot politicas no recibe devolucion Lote 20508QU
1000001331	CAPECITABINA 500 MG TABLETA XELODA	TAB	10	57.591	30/04/2022	vencido por baja rotacion
1000002648	ABACAVIR 20MG/ML x 240ML SUSPENSION	FCO	1	56.480	31/05/2022	vencido por baja rotacion se solicito para paciente de preescolares y no lo gasto
1000000559	LAMIVUDINA 150MG TABLETA	TAB	60	54.532	28/02/2011	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000002341	NARATRIPTAN 2.5MG TABLETA NARAMIG	TAB	8	52.924	28/02/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000003478	BICALUTAMIDA 150MG TABLETA	TAB	14	52.579	31/03/2021	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe ampaque completo
1000501853	CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AR1	UN	1	51.732	29/09/2022	vencido por baja rotacion lote 60261007
1000000943	sulfaDOXina 500MG + PIRIMETAMINA 25MG	TAB	10	51.015	31/03/2021	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe ampaque completo
1000002635	*VILDAGLIPTINA 50MG	TAB	38	50.137	30/11/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote: BNT16
1000503207	SONDA URINARIA FOLLEY DOS VIAS C/B #8		16	48.119	30/03/2022	Vencido por baja rotacion
1000000717	NORFLOXACINA 400MG TABLETA	TAB	268	46.197	28/02/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000003139	ACETAMINOFEN+HIDROCODONA 325+5MG TAB	TAB	100	44.050	30/07/2022	vencido por baja rotacion era para paciente SOAT y no lo reclaman Lote 20F455
1000000218	CICLOFOSFAMIDA 50MG TABLETA	TAB	30	43.692	31/12/2021	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000503200	SONDA URINARIA FOLLEY DOS VIAS C/B #12		17	42.408	30/03/2022	Vencido por baja rotacion
1000501388	APOSITO ALGINATO DE CALCIO MECHA	UN	4	41.008	31/10/2022	vencido por baja rotacion lote 18L103762
1000003739	*EMTRICITABI+TENOFOS 200/300MG TAB	TAB	30	40.965	30/03/2022	vencido por baja rotacion
1000501665	CANULA PLASTICA TRAQUEOSTOMIA # 6.5 x 8.		2	40.626	31/10/2021	Vencido por baja rotacion lote 1611011711
1000502138	COTONOIDE ALGODON ESTERIL RADIOP 3x3 X10		2	40.118	30/05/2022	Vencido por baja rotacion
1000503206	SONDA URINARIA FOLLEY DOS VIAS C/B #24		17	35.809	30/04/2022	Vencido por baja rotacion
1000501273	ADAPTADORES EN T		22	35.497	17/07/2022	Vencido por baja rotacion lote 20170626012
1000000000	MERCAPTOPURINA 50MG TABLETA	TAB	3	33.838	31/03/2021	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe ampaque completo
1000509886	KIT EPIDURAL AGUJA+JERINGA+CATET+FILTRO		1	31.437	31/01/2022	Vencido por baja rotacion
1000002098	FLUCITOSINA 5-FLUOROCITOSINA 500MG	CAP	1	31.245	31/10/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote: 19K055P
1000502697	KIT TRACCION PEDIATRIC 2 VENDAS ELASTICA		2	30.678	31/02/2020	Vencido por baja rotacion lote TCN0517
1000000191	CARDURAN DOXAZOSINA 4MG TABLETA	TAB	8	30.223	31/07/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote 506016
1000502889	MICRONEBULIZADOR NEONATAL SET COMPLETO		10	29.717	31/01/2022	Vencido por baja rotacion
1000508462	JERINGA 2ML LUER SLIP SIN AGUJA	UN	100	28.738	31/01/2022	vencido por baja rotacion no lo usan en ninguno de los diferentes servicios
1000503754	SONDA URINARIA FOLLEY DOS VIAS C/B #6		9	26.093	30/05/2022	Vencido por baja rotacion lote 17060
1000000713	NITROGLICERINA 50MGx10ML SLN INY	AMP	2	25.262	31/10/2022	Vencido por baja rotacion - Lote: NTG-111
1000514724	MICRONEBULIZADOR NEON VENTIL MECAN 12302		1	21.158	30/04/2022	Vencido por baja rotacion


	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

1000000517	INDOMETACINA 25MG CAPSULA	TAB	60	21.000	31/01/2022	vencido por baja rotacion proveedor no recibe devolucion
1000001041	vitamina C 500MG TABLETA	TAB	219	20.476	31/12/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote: A120566
1000000104	AMIODARONA 150MG/3ML SLN INY	AMP	2	20.429	31/12/2021	se vence en carro de paros en servicio de enfermeria y estas no hacen el cambio a tiempo para su rotacion
1000000582	LEVOMEPRAMAZINA 25MG TABLETA	TAB	139	19.195	31/08/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote 0G039
1000003009	ESCITALOPRAM OXALATO 20 MG TABLETA	TAB	51	16.432	30/06/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote KU2707
1000001490	PIPIOTIAZINA L-4 25MGx1ML PIPORTIL INY	AMP	3	16.311	30/09/2022	Vencido por baja rotacion Lote:A089CO
1000001570	oLANzapina 10MG TABLETA	TAB	7	15.802	31/01/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe
1000000328	DICLOXACILINA 500MG CAPSULA	TAB	77	15.576	31/05/2022	empaquete completo
1000000695	NEVIRAPINE 200MG CAPSULA	CAP	60	13.864	1/06/2022	Vencido por baja rotacion, ya en unidosis
1000002044	**RIVAROXABAN 20MG TABLETA XARELTO	TAB	2	13.579	31/12/2021	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe
1000510598	SONDA URINARIA FOLLEY TRES VIAS C/B #24		4	13.276	30/05/2022	empaquete completo
1000000964	TECLOZAN 500MG TABLETA	TAB	1	12.758	30/09/2022	Vencido por baja rotacion lote 1706011063
1000518335	SONDA NASOGASTRICA PVC 6FR X 50cm 361062	UN	1	12.375	19/01/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote: ACL4152
1000000360	EFAVIRENZ 600MG CAPSULA	TAB	24	12.290	14/05/2022	vencido por baja rotacion en el servicio de cirugía
1000001053	ZIDOVUDINE 10MG/ML x 240ML JARABE	FCO	1	12.158	31/05/2022	Vencido por baja rotacion, ya en unidosis
1000512348	CONECTOR ADAPTOR SONTA-BOLSA NUTRISAF	UN	4	12.106	27/10/2022	vencido por baja rotacion se necesita en kit de abuso
1000002629	*PREGABALINA 25MG CAPSULA LYRICA	CAP	30	11.628	30/03/2022	vencido por baja rotacion lote 271017FF
1000503455	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #4.5	UN	6	10.203	30/04/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe
1000514729	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #3.5		3	10.196	31/01/2022	Empaque completo
1000000651	METRONIDAZOL 500MG OVULO	OVL	57	10.146	31/12/2022	vencido por baja rotacion en acir
1000000486	HIDROXICINA HCL 100MGx2ML SLN INY	AMP	1	9.703	31/10/2022	vencido por baja rotacion lote 1329117
1000000971	TERBINAFINA 250MG TABLETA	TAB	18	9.296	31/12/2022	vencido por baja rotacion lote B191GO
1000503456	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #5	UN	5	8.253	30/04/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote:00619
1000000953	SULFATO FERROSO 20MG/ML X 120ML JARABE	fco	5	7.624	30/03/2021	vencido por baja rotacion en acir
1000001980	PRIMAQUINA FOSFATO 15MG	TAB	26	7.466	31/01/2011	vencido por baja rotacion
1000503450	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #2.5	UN	3	5.913	31/03/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000503453	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #4		3	5.430	31/01/2022	vencido por baja rotacion en aima
1000000422	FLUNARIZINA 10MG TABLETA	TAB	30	5.320	31/01/2022	Vencido por baja rotacion
1000502811	MASCARA ANESTESIA WSP RUSCH #4	UN	1	5.284	31/05/2022	vencido por baja rotacion proveedor no recibe devolucion
1000001471	**LOPINAV+RITONAVIR 200/50MG TAB KALETRA	TAB	5	4.641	31/12/2022	vencido por baja rotacion
1000505500	INHALO-CAMARA ADULTO 500mL RSB		1	4.274	31/01/2022	Vencido por baja rotacion Lote: 1135672
1000001667	*MIRTAPAZINA 30 MG TAB	TAB	16	4.022	31/08/2022	Vencido por baja rotacion
1000001030	VERAPAMILO 120MG TABLETA	TAB	25	3.992	31/03/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote OG132
1000000542	ISOSORBIDE DINITRATO 5MG	TAB	3	3.722	30/11/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe
1000513273	TUBO TORAX CON LINEA RADIAL #34		1	3.625	31/01/2022	Empaque completo
1000000093	AMANTADINA SULFATO 100MG TABLETA	TAB	5	3.619	31/01/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote: 19090104
1000503413	TUBO DE PRESION ARTERIAL 12"		2	3.491	31/01/2022	Vencido por baja rotacion
1000000900	**rifampicina 300MG CAPSULA	CAP	5	3.288	31/03/2021	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe
1000503435	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #5		1	3.285	31/05/2022	empaquete completo
1000503429	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #4		1	3.193	31/05/2022	Vencido por baja rotacion lote 20170601

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

1000000853	PIRIDOSTIGMINA BROMURO 60MG GRAGEAS	GRG	3	2.795	31/05/2022	Vencido por baja rotacion, ya en unidosis
1000000651	METRONIDAZOL 500MG OVULO	OVU	15	2.683	31/10/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis Lote: 1320258
1000503451	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #3	UN	1	2.529	30/04/2022	vencido por baja rotacion en acir
1000001985	PANCREATINA+DIMETILPOLISILOXAN 170MG CAP TAB	TAB	1	2.246	31/10/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000172	CAPTOPRIL 25MG TABLETA	TAB	43	2.171	30/04/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe Empaque completo
1000000127	ATROPINA SULFATO 1MG/1ML SLN INY	AMP	3	1.796	31/12/2022	Vencido por baja rotacion Lote:75nm2050C
1000501647	CANULA GUEDELL 50mm	UN	2	1.605	30/04/2022	vencido por baja rotacion en aima
1000503454	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON # 5.5		1	1.600	31/01/2022	Vencido por baja rotacion
1000001471	LOPINAV+RITONAVIR 200/50MG TAB KALETRA	TAB	1	893	21/01/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe ampaque completo
1000000173	CAPTOPRIL 50MG TABLETA	TAB	11	566	31/03/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe Empaque completo
1000001013	TRIMETOPRIM+SULFA F 160/800MG TABLETA	TAB	1	196	31/07/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000461	GLIBENCLAMIDA 5MG TABLETA	TAB	11	191	31/03/2022	vencido por baja rotacion ya en unidosis proveedor recibe ampaque completo
1000000514	IMIPRAMINA HCL 25MG TABLETA	TAB	3	154	31/05/2022	Vencido por baja rotacion, ya en unidosis
1000001032	VERAPAMILO 80MG TABLETA	TAB	1	97	31/07/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000641	METOCLOPRAMIDA 10MG TABLETA	TAB	1	35	31/07/2022	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000002241	ADVATE FACTOR VIII RECOMBINANT X 500UI	VIAL	1	-	31/07/2022	vencido por baja rotacion y proveedor no recibe devoluciones lote LE01W012AB

Al revisar el informe de vencidos y quebrados de la vigencia 2023 (agosto) se evidencia un total de \$ \$105.024.537 de los cuales \$ \$77.157.185 corresponden a dispositivos médicos y \$27.867.352 a medicamentos.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Material	Texto breve de material	UMB	LibrUtiliz	Valor libre util.	OBSERVACION
200000607	CARTRIDGE BG/ISE/GL 300 PRUEBAS GASES	CAJ	3	13.248.819	vencido por baja rotacion sacarn maquina de servicios y no informaron proveedor no recibe devolucion
200000607	CARTRIDGE BG/ISE/GL 300 PRUEBAS GASES	CAJ	1	4.416.273	vencido por baja rotacion
1000513974	SET HEMOFILTRO PEDIATRICO Y LINEA ST60	UN	3	3.487.556	vencido por baja rotacion proveedor no recibe devoluciones
1000517980	SET HEMOFILTRO Y LINEA PEDIATRICO ST100	KIT	3	3.436.948	vencido por baja rotacion proveedor no recibe devoluciones
1000515645	STENT BRONQUIAL15mm10 mm x30mm M00564750	UN	1	2.865.285	vencido por baja rotacion en imagenologia
1000520717	CANASTILLA DORMIA DESECHABLE	UN	2	2.426.788	vencido por baja rotacion en imagenologia
1000520539	MASCARA VENTILACION NO INVASIVA XS	UN	8	2.021.448	Vencido por baja rotacion se compran en contingencia COVID
1000501810	CAT CENTRA PERIF MONOL ADUL 5Fx50cm PICC	UN	8	1.351.422	Vencido por baja rotacion
1000521218	CANULA SUCCION LP SOFT 15.2 CM SU-22702	UN	15	1.249.500	vencido por baja rotacion lo pidieron de cardiologia y no lo usaron se informo para su rotacion y no salio
1000517206	CONTROL EQUIPOS BOWIE DICK CJX 50	CAJ	3	1.239.823	Vencido por baja rotacion
1000518891	BLOWER REF 22150	UN	5	1.218.000	vencido por baja rotacion lo piden en el 2020 para cardiologia y no lo usan
1000515766	CATETER GUIA 6F0.072 JL 3.5 67201200	UN	6	1.203.021	Vencido por baja rotacion AIMA
1000001046	**VORICONAZOL 200MG POLVO INY V FEND	AMP	10	1.155.561	Vencido por baja rotacion
1000506515	CANULA TRAQUEOSTOMIA PED S/B 4.5 355-4.5	UN	2	1.151.863	vencido por baja rotacion
1000503449	TUBO ENDOTRAQUEAL CORRUGADO N 5.5	UN	45	1.122.884	vencido por baja rotacion
1000502323	ETHIBON 2/0 25H1 KV 15 GRN/WHT	UN	6	1.054.826	vencido por baja rotacion
1000521295	RESERVORIO CEREBRAL PEDIATRICO 17 FR	UN	1	985.430	vencido por baja rotacion
1000505494	INFUSOR 5 DIAS 2C9960KP	UN	10	982.253	vencido por baja rotacion
1000003650	TUBERCULINA SUI/O.1ML X 2ML 20 DOSIS INY	VIA	2	947.653	Vencido por baja rotacion
1000000418	**FLUDARABINA 50MG SLN INY	VIA	5	926.250	Vencido por baja rotacion
1000520045	APOSITO VERAFLU MEDIUM	UN	1	723.526	vencido por baja rotacion
1000507451	CANASTILLA NITINOL1.9FR EXTRAER CALCULOS	UN	1	629.235	Vencido por baja rotacion no esta bien evaluado en l institucion y proveedor no recibio devolucion
1000002081	**RISPERIDONA 25MGx2ML POL INY RISPERDAL	AMP	2	593.011	Vencido por baja rotacion
1000509205	CATETER INTRODUTOR FROVA PEDIATRICO	UN	2	584.743	Vencido por baja rotacion
1000001454	**ACIDO IBANDRONICO 6 MG/6ML SLN INY	AMP	2	540.000	Vencido por baja rotacion Oncologia
1000003863	HIALURONIDASA 150 UI POLVO PARA INY	AMP	10	514.968	Vencido por baja rotacion
1000514073	RECARGA VASCULAR BLANCA 35MM VASECR35	UN	1	511.412	vencido por baja rotacion en imagenologia
1000000741	NUTRICION SIN LACTOSA POLVO 400GR ENSURE	LAT	15	443.403	Vencido por baja rotacion
1000003898	ACIDO TRANSRETINOIC 10MG CAP VESANOID	CAP	40	424.760	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000002272	**TACROLIMUS 5MG XL CAPSULA PROGRAF XL	CAP	17	418.787	Vencido por baja rotacion
1000507166	ELECTRODO DESFIBRILADOR NIHON KODE P-711	UN	2	414.470	Vencido por baja rotacion
1000503211	SONDA GASTROSTOMIA QUIRURGICA 14FR	UN	1	396.274	vencido por baja rotacion
1000519502	ADAPTADOR MOUNT CON CODO ANGULADO	UN	23	395.906	vencido por baja rotacion
1000511554	CATETER DILATADOR BILIAR 11.5FR SOHENDRA	UN	1	358.936	vencido por baja rotacion en imagenologia
1000511554	CATETER DILATADOR BILIAR 11.5FR SOHENDRA	UN	1	358.935	Vencido por baja rotacion AIMA
1000513639	FUNDA COMPRESION VASCULAR HASTA MUSLO S	UN	5	353.115	Vencido por baja rotacion
1000003873	**IMATINIB 400MG TABLETAS LEMATIN	TAB	17	340.189	Vencido por baja rotacion
1000506769	APOSITO COLAGENO-ALGINATO 10X22cm PLUS	UN	3	316.776	vencido por baja rotacion en clinica de heridas
1000002855	**RIVAROXABAN 10MG TABLETA XARELTO	TAB	48	316.776	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000506515	CANULA TRAQUEOSTOMIA PED S/B 4.5 355-4.5	UN	1	291.522	vencido por baja rotacion
1000515940	PARCHE ELECTR QUICK COMBO ADUL 11996-091	UN	1	287.781	Vencido por baja rotacion
1000502088	CONECTOR RECTO FIJACION STR HAKIM 823048	UN	2	259.349	vencido por baja rotacion
1000519930	SOLUCION DE CITRATO PRISMOCITRATE 18/0	UN	3	255.737	vencido por baja rotacionNn aprobado por cofyte no lo usan solo se logro rotar 7 unidades
1000501932	CATETER PERITONEAL ABIERTO 85cm 823045	UN	1	246.975	Vencido por baja rotacion
1000515355	SOLUCION PRISMASATE BGK 0/3.5 105353S	UN	3	238.171	vencido por baja rotacion
1000513232	CATETER GUIA 7FR JL4 X100cm 778-004-00	UN	1	232.800	vencido por baja rotacion en imagenologia
1000000093	AMANTADINA SULFATO 100MG TABLETA	TAB	226	224.352	Vencido por baja rotacion unidad de empaque imcompleto
1000513840	CIRCUITO DESECHABLE DE TRANSPORTE PED	UN	5	215.799	vencido por baja rotacion

1000501271	ADAPTADOR PARA COSET REF. 93505	UN	5	209.002	vencido por baja rotacion Vencido por baja rotacion se debe tener en kit codigo
1000000001	ABACAVIR 300MG TABLETA	TAB	180	201.886	fucsia
1000510110	CATETER GUIA 7FR FR4 19500-02	UN	1	198.000	vencido por baja rotacion AIMA
1000520991	CATETER DIAGN AL3.0 5FR X 100 R:5AL3000M	UN	4	187.200	vencido por baja rotacion en imagenologia
1000502277	CIRCUITO JACKSON REES PED-NEO C/B 0.5lt	UN	5	184.284	Vencido por baja rotacion
1000003829	FORMULA ELEMEN 400GR NEOCATE JUNIOR	LAT	1	174.634	Vencido por baja rotacion
1000000685	NALOXONA HCL 0.4MGx1ML SLN INY	AMP	9	174.634	Vencido por baja rotacion
1000004132	**CITARABINA 1000MG/10ML IV,SC,IT	VIA	3	155.696	Vencido por baja rotacion Oncologia
1000515355	SOLUCION PRISMASATE BGK 0/3.5 1053535	BOL	2	153.243	vencido por baja rotacion
1000511213	BOLSA OSTOMIA NEONATO 25mm EASIFLEX	UN	8	152.111	Vencido por baja rotacion
1000520169	FIJADOR TOT NEO JUMBO GRIS N716H	UN	2	144.991	vencido por baja rotacion
1000519174	ELECTRODO DESFIBRILADOR MINDRAY REF MR60	UN	1	140.030	Vencido por baja rotacion
1000518337	JERINGA 10 ML NUTRISAFE	UN	116	134.380	Vencido por baja rotacion
1000002602	**TENOFVIR 300MG TABIETA	TAB	57	129.598	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000450	GEMFIBROZIOLO 600MG TABLETA	TAB	769	128.275	Vencido por baja rotacion ya caja x 900 empezada no reciben fraccionado el proveedor
1000510499	TUBO ENDOTRAQUEAL REFORZADO #5	UN	5	127.960	vencido por baja rotacion
1000002527	SOLUCION DIALISIS PERITONEAL 2.5% x 2000ML	BOL	11	119.126	Vencido por baja rotacion
1000001053	ZIDOVDINE 10MG/ML x 240ML JARABE	FCO	7	114.268	Vencido por baja rotacion
1000000729	NUTRICION OLIGOM PED LATx357GR NUTRAMIGE	LAT	1	110.322	Vencido por baja rotacion
1000000967	AMINOFILINA 240MG/10ML SLN INY	AMP	46	109.496	Vencido por baja rotacion
1000004318	**RALTGRAVIR 25 MG TABLETA ISENTRESS	TAB	60	105.838	Vencido por baja rotacion se necesita en kit de codigo fucsia
1000001021	**VACUNA INACTIV HEPATITIS A 160U3x0.5ML	AMP	1	104.728	Vencido por baja rotacion
1000002393	**ENTECAVIR 0.5 MG TABLETA BARACLUDE	TAB	5	102.343	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000001019	vacuna ANTINEUMOCOCCIC 0.5ML 23 SLN INY	JPL	1	102.304	Vencido por baja rotacion
1000003610	**VORICONAZOL 50 MG TAB	TAB	7	101.989	Vencido por baja rotacion
1000000713	NITROGLICERINA 50MGx10ML SLN INY	AMP	8	101.047	Vencido por baja rotacion
1000510180	CAT CENTRAL BILUMEN 7FRx20 RAULER ANTIMI	UN	1	99.716	vencido por baja rotacion
1000513838	CIRCUITO DESECHABLE DE TRANSPORTE ADUL	UN	2	98.391	Vencido por baja rotacion
1000502817	MASCARA LARINGEA #1 REUSABLE	UN	1	87.132	vencido por baja rotacion CIRUGIA
1000513942	SOLUCION PRISMASATE BGK 4/2.5 REF1069575	UN	1	84.685	vencido por baja rotacion
1000004307	FORMUL PROTE S/LAC OSMOLIT NH PLUS1500ML	FCO	2	81.474	Vencido por baja rotacion
1000000375	ERITROMICINA 500 MG TABLETA	TAB	144	76.251	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000502345	EXTEN CENTRAL BILUME 7Fx16cm ADU DEL MAC	UN	1	76.000	vencido por baja rotacion
1000515355	SOLUCION PRISMASATE BGK 0/3.5 1053535	UN	1	72.879	vencido por baja rotacion
1000003914	LIDOCAINA 2% S.E. X 50 CARPUL	CAJ	3	65.550	Vencido por baja rotacion
1000000421	**FLUMAZENIL 0.5MGx5ML SLN INY	AMP	1	64.057	Vencido por baja rotacion
1000003108	NUTRICION 1.5 1000ML GLUCERNA SIST CERRA	FCO	1	60.961	Vencido por baja rotacion
1000000559	LAMIVUDINA 150MG TABLETA	TAB	60	59.691	Vencido por baja rotacion
1000000253	CLORFENIRAMINA 4MG TABLETA	TAB	2171	55.607	Vencido por baja rotacion se compra cantidad por contingencia covid
1000000544	**ITRACONAZOL 100MG CAPSULA SPORANOX	CAP	28	55.264	Vencido por baja rotacion
1000511991	CATETER DIAGNOSTICO MULTI 6FR MPA1 91170	UN	1	54.942	Vencido por baja rotacion AIMA
1000501852	CATETER DIAGNÓSTICO CORONARIO 6F AL2	UN	1	53.895	Vencido por baja rotacion
1000001011	TRIMETOPRIM+SULFA 80/400MG TABLETA	TAB	378	52.616	Vencido por baja rotacion
1000503446	TUBO ENDOTRAQUEAL CORRUGADO #8.5	UN	4	48.834	vencido por baja rotacion
1000002436	PENICILINA V POTASIC 250MG/5MLx100ML ORA	FCO	5	46.714	Vencido por baja rotacion
1000000374	CAFEINA+ergoTAMina 100/1MG TABLETA	TAB	193	41.978	Vencido por baja rotacion unidad de empaque imcompleto
1000501665	CANULA PLASTICA TRAQUEOSTOMIA # 6.5 x 8.	UN	2	38.508	vencido por baja rotacion
1000502277	CIRCUITO JACKSON REES PED-NEO C/B 0.5lt	UN	1	36.857	vencido por baja rotacion en carro de vias aerea
1000502277	CIRCUITO JACKSON REES PED-NEO C/B 0.5lt	UN	1	36.856	vencido por baja rotacion
1000000651	METRONIDAZOL 500MG OVULO	OVL	195	32.609	Vencido por baja rotacion ya fraccionado empaque
1000517168	SONDA URINARIA NELATON SILICONADA #20	UN	70	32.249	Vencido por baja rotacion
1000518338	TAPON CIEGO PARA JERINGA NUTRISAFE	UN	33	31.928	Vencido por baja rotacion
1000000527	INSULIN HUMAN NPH 100UI/MLx10ML SLN INY	VIA	3	27.552	Vencido por baja rotacion
1000000084	ALIZAPRIDE 50MG TABLETA	TAB	10	26.004	Vencido por baja rotacion
1000510235	GORRO CPAP TALLA XS BLANCO 1214-10	UN	2	25.486	Vencido por baja rotacion
1000000632	METILFENIDATO 10MG TABLETA	TAB	30	25.425	vencido por baja rotacion la DSSA no recibe devolucion
1000000645	**METOPROLOL TARTRATO 100MG TABLETA	TAB	294	18.963	Vencido por baja rotacion ya en unidosis de la clinica de la 80
1000000685	NALOXONA HCL 0.4MGx1ML SLN INY	AMP	1	18.736	Vencido por baja rotacion
1000503455	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #4.5	UN	11	18.705	vencido por baja rotacion
1000000289	DANAZOL 200MG CAPSULA	CAP	17	18.307	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000502653	JERINGA 2mL LUER LOOK CONO CIEGO	UN	128	17.219	Vencido por baja rotacion
1000503426	TUBO EN T #18	UN	3	16.501	Vencido por baja rotacion
1000503433	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #9.5	UN	5	16.251	vencido por baja rotacion
1000501975	CATGUT CROMADO 3/0 CT-1.70 CMS	UN	3	15.289	vencido por baja rotacion CIRUGIA
1000512290	BOLSA UROSTOMIA 57 MM	UN	1	14.968	vencido por baja rotacion
1000502517	GUIA TUBO ENDOTRAQUEAL 6FR NEONATAL	UN	2	14.062	vencido por baja rotacion
1000001667	**MIRTAZAPINA 30 MG TAB	TAB	53	13.323	Vencido por baja rotacion
1000000646	METOPROLOL TARTRATO 1MG/MLx5ML SLN INY	AMP	1	12.210	Vencido por baja rotacion
1000000253	CLORFENIRAMINA 4MG TABLETA	TAB	500	11.429	Vencido por baja rotacion stock de la 80
1000503426	TUBO EN T #18	UN	2	11.000	Vencido por baja rotacion

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

1000000486	HIDROXICINA HCL 100MGx2ML SLN INY	AMP	1	9.795	Vencido por baja rotacion
1000000514	IMIPRAMINA HCL 25MG TABLETA	TAB	139	8.219	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000001192	TAMOXIFENO 20MG TABLETA	TAB	33	7.937	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000756	**OXIBUTININA CLORURO 5MG TABLETA	TAB	40	7.752	Vencido por baja rotacion pte David Benjumea
1000002507	ACIDO RETINOICO 0.05% CREMA X 30GR	TBO	1	7.387	Vencido por baja rotacion
1000001667	**MIRTAZAPINA 30 MG TAB	TAB	28	7.040	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000502517	GUIA TUBO ENDOTRAQUEAL 6FR NEONATAL	UN	1	7.031	vencido por baja rotacion
1000502517	GUIA TUBO ENDOTRAQUEAL 6FR NEONATAL	UN	2	6.069	vencido por baja rotacion en carro de vias aerea
1000503452	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #3.5	UN	2	6.033	vencido por baja rotacion
1000002275	CLOTRIMAZOL 1%x30ML SLN TOPICA	FCO	3	5.466	Vencido por baja rotacion
1000503450	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #2.5	UN	2	4.965	vencido por baja rotacion
1000503453	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #4	UN	2	4.698	vencido por baja rotacion
1000000615	**MEDROXIPROGESTERONA ACETATO 5MG TAB	TAB	20	4.185	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000360	**EFAVIRENZ 600MG CAPSULA	CAP	8	4.096	Vencido por baja rotacion
1000503435	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #5	UN	1	4.050	vencido por baja rotacion
1000000351	doPamina HCL 200MGx5ML SLN INY	FCO	3	3.896	Vencido por baja rotacion
1000503450	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #2.5	UN	1	2.482	vencido por baja rotacion
1000503231	SONDA URINARIA NELATON #18	UN	5	1.866	vencido por baja rotacion
1000503455	TUBO ENDOTRAQUEAL SIN BALON #4.5	UN	1	1.700	vencido por baja rotacion en carro de vias aerea
1000000611	MEBENDAZOL 100MG TABLETA	TAB	15	1.448	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000988	**TIZANIDINA 2MG TABLETA	TAB	3	1.408	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000351	doPamina HCL 200MGx5ML SLN INY	AMP	1	1.299	Vencido por baja rotacion
1000000717	NORFLOXACINA 400MG TABLETA	TAB	7	1.202	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000003870	**LOPINAV+RITONAVIR 100/25MG TAB KALETRA	TAB	2	905	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000513	IMIPRAMINA 10MG TABLETA	TAB	2	803	Vencido por baja rotacion
1000000112	AMOXICILINA/CLAVULANATO 500/125MG TABLET	TAB	1	690	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000321	DICLOFENAC 50MG TABLETA	TAB	2	69	Vencido por baja rotacion ya en unidosis
1000000022	ACETIL SALICILICO ACIDO 500 MG TABLETA	TAB	76	-	Vencido por baja rotacion ya fraccionado empaque
1000520380	TRAMPA RECAPTURA AGUA CAPNOGRAFO draeger	UN	4	-	vencido por baja rotacion
1000004197	TIOSULFATO DE SODIO 20% (200MG/ML/5ML)	AMP	2	-	Vencido por baja rotacion
1000000040	ACIDO TRANEXAMICO 500MG TABLETA	TAB	46	-	Vencido por baja rotacion ya en unidosis

b. Criterios.

Instructivo control de fechas de vencimiento de medicamentos.

c. Riesgo.

Posibilidad de riesgo de seguridad del paciente


Posibilidad de Riesgo reputacional

Posibilidad de pérdidas económicas.

d. Recomendación.

Dada la cantidad de \$105.024.537 correspondiente a dispositivos médicos y medicamentos vencidos y quebrados, se recomienda implementar las siguientes medidas:

- Revisión Periódica del Inventario: - Establecer un proceso de revisión periódica del inventario de dispositivos médicos y medicamentos para identificar productos próximos a la fecha de vencimiento o dañados. Esto debe realizarse de manera regular, con énfasis en productos con una vida útil limitada.
- Optimización de los Niveles de Stock

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

- Llevar a comité de inventarios e incorporar las cifras de vencidos y quebrados en los registros contables de la vigencia 2022 y 2023.

e. Posición del auditado.

f. Plan de mejoramiento.

Documentar, revisar y publicar la política de devoluciones a proveedores con el fin que la devolución no quede a criterio de cada proveedor, que contenga entre otros: causales, plazos, compromisos.

Formalizar la contratación de dispositivos médicos y contratos, dado que contienen la cláusula de devoluciones.

Llevar a comité de inventarios e incorporar las cifras de vencidos y quebrados en los registros contables.

3.3. Para mejorar el proceso de Control.

Observación de Auditoría Interna N° 9.


a. Descripción.

Revisión de los indicadores del proceso de gestión Farmacéutica.

El indicador de proporción de medicamentos no disponibles en el listado institucional fue incumplido en los meses de enero, marzo, julio y agosto. En los meses de febrero, mayo y junio el resultado fue una meta aceptable.

PROPORCIÓN DE MEDICAMENTOS NO DISPONIBLES DEL LISTADO INSTITUCIONAL														
2023														
Periodo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	1 Sem	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	2 Sem
Concepto														
Número de Medicamentos no disponibles en un periodo determinado	27	14	23	6	15	10	95	31	18					49
Número de medicamentos del listado del vademécum	798	798	798	800	800	801	4.795	801	803					1.604
Resultado	3,4%	1,8%	2,9%	0,8%	1,9%	1,2%	2,0%	3,9%	2,2%					3,1%
Meta Sobresaliente: < 1%				Meta Aceptable: 1 - 2%						Meta No cumplido: > 2%				

El indicador de proporción de oportunidad en la entrega de medicamentos a servicios de hospitalización no se ha cumplido en los meses del año 2023.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

PROPORCIÓN DE OPORTUNIDAD EN LA ENTREGA DE MEDICAMENTOS A SERVICIOS DE HOSPITALIZACIÓN (Inicio de Tratamiento-adelantos)															
2023															
Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	1 Sem	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	2 Sem	Total
Número de entregas de medicamentos realizadas en los servicios de hospitalización en el horario establecido.	0	0	1842	2114	2284	3921	10.161	3961	4028					7.989	18.150
Total de entregas de medicamentos realizadas en los servicios de hospitalización	0	0	5.023	4.531	4.655	7.170	21.379	7.455	7.401					14.856	36.235
Resultado			36,7%	46,7%	49,1%	54,7%	47,5%	53,1%	54,4%					53,8%	50,1%
Meta Sobresaliente: > 90%			Meta Aceptable: 80% - 90%						Meta No cumplido: < 80%						

EL Cumplimiento por rango de horarios es el siguiente:

- * 10:00 - 11:59 = 37%
- * 12:00 - 13:59 = 30%
- * 14:00 - 15:59 = 42%
- * 16:00 - 17:59 = 41%

Con el PFT sistematizado se inicia la medición al cumplimiento de entrega de adelantos, se está estabilizando la nueva herramienta y se está realizando seguimiento al alistamiento y recorridos.

b. Criterios.

Indicadores del proceso de gestión farmacéutica.

c. Riesgo.

Posibilidad de Seguridad el paciente.

d. Recomendación.

Implementar los mecanismos y acciones necesarias para cancelar las facturas pendientes de pago a los proveedores de medicamentos y dispositivos médicos, con el fin de garantizar el despacho de pedidos y la oportunidad en la dispensación de medicamentos y dispositivos médicos avalando la seguridad el paciente.

e. Posición del auditado.

f. Plan de mejoramiento.

Con la implementación del tubo neumático se mejoraran los indicadores de entrega.

Documentar los procedimientos de entrega de medicamentos e insumos con la nueva tecnología del tubo neumático, en trabajo conjunto Farmacia, coordinador de laboratorio y Enfermería. (Coordinadores de enfermería y Jefe de Farmacia).

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Observación de Auditoría Interna N° 10.

a. Descripción.


Demoras en la entrega de despachos de proveedores de medicamentos y material médico quirúrgico.

En consecuencia, de lo descrito en observaciones anteriores, respecto a dificultades administrativas en cuanto a los despachos de pedidos por falta de pago oportuno a los proveedores de medicamentos y material médico quirúrgico, relacionamos algunos proveedores de medicamentos y dispositivos médicos que a la fecha del informe no realizan despachos por falta de pago de facturas, situación que podría generar la materialización de riesgo de seguridad del paciente y riesgos reputacional entre otros:

Kci
Baxter
Corpaul
Procime
Pyt
Jomedical
Grupo afin
Disfarma
Vj cardio
Cardinal
Vigon
Comedica
Distrimedical
Messer
Ronelly
Ctp medicas
Ismecol
Terumo
G barco
Imp
Cordis
Nissy
Gilmedica
Bioplas
Hospitecnica
Intersurgical
Cfin

b. Criterios.

Indicadores del proceso de gestión farmacéutica.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

c. Riesgo.

Posibilidad de riesgo de Seguridad el paciente.

d. Recomendación.

Implementar los mecanismos y acciones necesarias desde la alta dirección, Presupuesto y Tesorería del HGM para cancelar las facturas pendientes de pago a los proveedores de medicamentos y dispositivos médicos, con el fin de garantizar el despacho de pedidos y la oportunidad en la dispensación de medicamentos y dispositivos médicos avalando la seguridad el paciente

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación

f. Plan de mejoramiento.

N/A Farmacia

Observación de Auditoría Interna N° 11

a. Descripción.

Revisión de la conciliación de módulos MM y FI.

Se inicia generando el reporte al detalle y por cuenta de la información del módulo de MM de julio de 2023 y la la transacción S_ALR_87012277 a julio de 2023, adicionalmente se genera el reporte FBL3N para analizar los saldos del mes con materiales y se inicia el proceso conciliatorio entre módulos

Al realizar el cruce de información se generan diferencias en las siguientes cuentas

CUENTA	DESCRIPCION	MM	FI	DIFERENCIA JULIO
1514030106	MEDICAMENTOS GERALES	3.753.368.631	3.726.296.167	- 27.072.464
1514030107	MEDICAMENTOS ONCOLOG	318.636.003	318.417.783	- 218.220
1514030108	MEDICAMENTOS GERALES	0	-5.549.054	- 5.549.054
1514030109	MEDICAMENTOS ONCOLOG	0	88.768	88.768
1514040103	MATE MED.- QUIR GRAL	0	2.504.925	2.504.925
1514040107	MATE MED.- QUIR GRAL	3.983.150.338	3.994.501.424	11.351.086
1514040108	MATERIA OSTEOSITESIS	2.510.792	-8.037.857	- 10.548.649
1514060102	MATERIALES ODONTOLOG	0	59.348	59.348
1514070102	MATERIALES IMAGENOLO	0	-961.281	- 961.281
1514070103	MATERIALES IMAGENOLO	70.701.284	111.287.062	40.585.778
TOTAL		11.074.873.289	11.085.113.526	10.240.237

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

b. Criterios.

Conciliación MM y FI (módulo medicamentos y Módulo financiero)

c. Riesgo.

Posibilidad de Falta de razonabilidad de las cifras.

d. Recomendación.

Establecer a que se deben las diferencias enunciadas en el acta en cuanto a saldos acumulados

Revisar en la parametrización del módulo de MM porque la cuenta queda con saldo 0 y en FI trae saldo para esa misma cuenta

e. Posición del auditado.

f. Plan de mejoramiento

Llevar a comité de saneamiento contable la diferencia del 2019 de los módulos de MM y FI.

Observación de Auditoría Interna N° 12.


a. Descripción.

Revisión de inventario de la Clínica La 80 registrado en SAP.

La Clínica de la 80, la operó el Hgm en la vigencia 2020, y 2021. En la presente anualidad aún se reflejan saldos en la bodega de la 80 en el ERP SAP, los cuales deberían ser llevados a comité de saneamiento contable para garantizar la razonabilidad de las cifras del rubro de inventarios. Se observa: Saldos en el ERP SAP en Laboratorio de la Clínica la 80 por valores que suman \$670 millones; situación que sobrevalora el rubro de Activo del balance de situación financiera individual. Así:

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022


Grupo de artículos	Material	Texto breve de material	Unidad medida base	Libre utilización	Valor libre util.
Z112	1000000065	AGUA DESTILADA x 500ML SLN INY BOLSA PVI	BOL	5	18.113
Z116	1000000073	ALCOHOL IMPOTABLE MECHERO 96%X 3.6LT	FCO	2	156.763
Z116	1000000074	**ALCOHOL DOBLE USO x 350ML FRASCO	FCO	28	121.009
Z201	1000502459	GASA ESTERIL CURAC 12PLY 10x10cm SBX4UN	UN	10	11.984
Z201	1000502462	GASA CURACION NO ESTERIL 4PLY 10x10cm	UN	2.405	435.946
Z224	1000502487	GUARDIAN SEGURIDAD ECOLOGICO 2.9Lt RED	UN	15	63.507
Z218	1000502654	JERINGA 3mL LUER LOOK CON AGUJA	UN	10	3.149
Z305	1000509561	TAPA PARA TUBO TRANSPORTADOR 13mmZ- C	UN	1.000	95.386
Z305	1000509562	RECOLECTOR DE ORINA 24 HORAS	UN	20	152.881
Z305	1000511015	TUBO CONICO PARA ORINA 10ML RF:BK-25075	UN	200	48.870
Z305	1000511129	TAPA EN PP TUBO 12MM X 75MM 1000UNID	PQT	2	211.154
Z201	1000513142	APLICADOR MADERA SIN ALGODON REF 0072	UN	6.000	392.943
Z305	1000517499	TUBO EN POLIPROPILENO 16x100 PQT x 500	PQT	4	848.952
Z305	2000000099	FRASCO ORINA	UN	100	32.341
Z304	2000000105	HEMOCULTIVO BACT/ALER FA PLUS REF 4108	FCO	300	8.426.323
Z304	2000000106	HEMOCULTIVO BACT/ALERT PF PLUS REF4108	FCO	100	2.819.389
Z304	2000000107	BACT/ALERT FN PLUS 410852	FCO	400	11.202.103
Z305	2000000121	LAMINA CUBREOBJETOS 22x22 x100UN	CAJ	24	132.178
Z305	2000000124	LAMINA PORTAOBJETOS 3X1 x 50	CAJ	20	113.424
Z306	2000000139	PAPEL FILTRO 18.5 CUALITATIVO	UN	1	80.510
Z302	2000000142	PAPEL INDICADOR PH 1-14 UNIVER	UN	1	80.886
Z306	2000000156	PUNTAS AMARILLAS BOLSA x 1000	BOL	5	281.273
Z306	2000000157	PUNTAS AZULES BOLSA x 1000	BOL	5	295.231
Z303	2000000158	PUNTAS HUMAPETTE 0.5 5ML (500-	CAJ	2	773.904
Z305	2000000212	TUBO TAPA ROSCA 13 x 100	UN	120	338.036
Z304	2000000214	TUBOS NN SENSIBILIDAD REF 69285 x 2000	CAJ	4	1.638.217
Z302	2000000327	LUGOL SOLUCION X 1000ML	FCO	1	48.001
Z301	2000000391	SAFRANINA LIQUIDA 1000ML	FCO	1	95.485
Z305	2000000420	TUBOS FALCON DE 15ML UNIDAD	UN	200	215.028
Z304	2000000439	VIOLETA CRISTAL COLORANTE X 1000ML	FCO	1	53.494
Z303	2000000463	VIAL CÓNICO 0.5ML	UN	1.500	209.080
Z304	2000000487	ALCOHOL CETONA x 1000ml	FCO	1	118.221
Z301	2000000518	REACTIVO DE BENEDICT X 250 ML	FCO	1	64.204
Z305	2000000739	LAMINA PORTAOBJETOS PUNTA ESMERILADA	CAJ	18	163.029

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06	
			VERSIÓN: 01	
			Fecha: 29/06/2022	

Z303	2000001076	M-53 DILUYENTE X20LT A11-000136 MINDRAY	UN	2	826.962
Z303	2000001083	TIRAS H10-800 X100UN 505	UN	9	2.287.970
Z303	2000001087	RAPIDPOINT 500 X750UN KIT DE REACTIVOS	UN	15	109.912.427
Z303	2000001093	RAPIDPOINT 500 X1UN PPRINTED PAPEL TERMUN		2	2
Z303	2000001094	M-6LD-LYSE X1LT 105-012288-00 MINDRAY	UN	25	11.728.643
Z303	2000001095	M-6FD DYE X12ML 105-012298-00 MINDRAY	UN	26	9.096.360
Z303	2000001096	M-6LN LYSE X1LT 105-012290-00 MINDRAY	UN	24	11.716.912
Z303	2000001097	M-6FN DYE X12ML 105-012294-00 MINDRAY	UN	25	6.512.100
Z303	2000001098	M-6LH-LYSE X1ML 105-012292-00 MINDRAY	UN	12	10.002.588
Z303	2000001099	DS DILUENT X20LT 105-012283-00 MINDRAY	UN	38	14.207.059
Z303	2000001139	FIBRINOGENO X1ML 10445718	UN	5	3.499.188
Z303	2000001140	PT - INNOVIN X4ML 10445705	CAJ	13	17.107.272
Z303	2000001141	PTT- ACTIN FS X2ML 10445713	CAJ	12	15.791.328
Z303	2000001142	DIMERO D - INNOVANCE X4ML 10445979	CAJ	40	104.315.904
Z303	2000001182	ÁCIDO LÁCTICO KIT x 1000 PRUEBAS 9P18-21	CAJ	4	10.767.065
Z303	2000001183	ALANINO AMINO TRANSFERASA 7D81-22	CAJ	4	16.244.609
Z303	2000001184	ALBUMIN BCG x 2607 TEST REF 07D53-24	CAJ	2	6.385.788
Z303	2000001185	ASPARTATO AMINO TRANSFERASA 7D56-22	CAJ	3	12.183.457
Z303	2000001186	BILIRUBINA DIRECTA 08G63-21	CAJ	3	6.944.671
Z303	2000001187	BILIRUBINA TOTAL 06L45-21	CAJ	3	8.389.234
Z303	2000001188	CALCIO CAJA x 1500 TEST 03L79-22	CAJ	3	4.845.119
Z306	2000001189	CK CAJA X 1250 07D63-22	FCO	3	4.037.598
Z306	2000001190	CREATININA 03L81-22	CAJ	1	1.598.216
Z306	2000001191	CRP VARIO (ALTA SENSIBILIDAD) RVO 6K26-3	CAJ	17	44.996.808
Z306	2000001192	FOSFATASA ALCALINA 07D55-22	CAJ	6	9.690.241
Z306	2000001193	FOSFORO CAJA X 2800 TEST 07D71-23	CAJ	3	9.722.541
Z306	2000001194	GGT CAJA X 1500 TEST 07D65-22	CAJ	3	6.056.400
Z306	2000001195	GLUCOSA CAJA X 1500 TEST 03L82-22	CAJ	4	4.396.500
Z306	2000001196	KIT DE ELECTR SODIO, POTASIO, CL 2P32-50	CAJ	4	130.638.792
Z306	2000001197	LDH CAJA x 1300 TEST 02P56-22	CAJ	5	8.223.245
Z306	2000001198	MAGNESIO CAJA x 1000 TEST 03P68-22	CAJ	4	6.029.481
Z306	2000001199	NITROGENO UREICO 07D75-22	CAJ	6	7.133.094
Z306	2000001201	CREATININA CAJA x 750 TEST REF 08L24-31	CAJ	14	23.061.029
Z303	2000001208	COLORANTE WRIGHT FRASCO X 1000 ML 1210	FCO	6	984.459
Z401	2000500051	PIPETAS PASTEUR DE PLASTICO 3ml	UN	7.000	1.093.701
Z509	3000000099	BOLSILLO PLASTICO P/CATALOGO 3 ORIFICIOS	UN	2	138
Z509	3000000514	PAPEL BOND CARTA FOTOCOPIADORA 75 GR	RSM	2	47.837
Z509	3000000699	STIKER TERMICO COD.BARRAS P/CEBRA TPL2	ROL	4	75.621
Z901	4000501767	CINTA DE ENMASCARAR SCOTCH REF 2325	UN	4	8.092
					670.299.465

Los almacenes CP3P, CP4P, CP6P estaban asociados a carros de paro que eran administrados por el personal de enfermería y al momento de devolución de los carros por cierre de la 80, no se evidenciaron físicos los insumos asociados a estos saldos y quedaron cargados en los almacenes virtuales.

Grupo de artículos	Material	Texto breve de material	Unidad medida base	Libre utilización	Almacén	Bloqueado	Valor libre util.	Servicio
Z213	1000502259	ELECTRODO MULTIFUNCIONAL MARCAPASOS	UN		1 CP3P	0	181.195	CP 3 Piso La 80
Z120	1000000318	DIAZEPAM 10MGx2ML SLN INY	AMP		2 CP4P	0	6.341	CP 4 Piso La 80
Z225	1000517200	SONDA SUCCION CONTROL FLUJO 14FR	UN		1 CP4P	0	600	CP 4 Piso La 80
Z210	1000503115	AMBU ADULTO CON BOLSA RESERVORIO	UN		1 CP6P	0	96.396	CP 6 Piso La 80
Z224	1000505006	TORNIQUETE PLANO STRETC LIBRE DE LATEX	UN		1 CP6P	0	1.080	CP 6 Piso La 80
Z224	2000000210	TUBO T.GRIS C/ADITIVO OXALATOPOTASIO 4M	UN		1 CP6P	0	634	CP 6 Piso La 80


 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Por lo anterior, desde Farmacia está la responsabilidad de analizar y revisar la información sobre los almacenes 80QB (Almacén Quebrados 80), AF80 (Almacén Farmacia 80 y AO80, este en compañía de mantenimiento, (Almacén OXY La 80) que eran manejados por el personal de Prosalud en la Farmacia la 80.

Con base en lo anterior, con respecto al almacén de quebrados, el saldo de \$6.932.866, hay \$5.825.667 que están relacionados con 80 unidades de insulinas extraviadas y presuntamente hurtadas, que fueron trasladadas del almacén virtual. El saldo restante de quebrados de \$1.107.199 debe ser bajado en el comité de inventarios. Así:
Quebrados:

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Grupo de artículos	Material	Texto breve de material	Unidad medida base	Libre utilización	Valor libre util.
Z105	1000000001	ABACAVIR 300MG TABLETA	TAB	4	4.457
Z120	1000000012	ACETAMINOFEN 500MG TABLETA	TAB	6	274
Z112	1000000065	AGUA DESTILADA x 500ML SLN INY BOLSA PV	BOL	2	7.245
Z105	1000000117	AMPICILINA+SULBACTAM 1.5GR POL INY UNAS	VIA	1	14.420
Z112	1000000149	BICARBONATO DE SODIO 840MGx10ML SLN IN	AMP	1	1.625
Z105	1000000199	CEFAZOLINA 1GR POLVO INY KEFZOL	VIA	1	0
Z123	1000000215	CIANOCOBALAMIN 1.000McGx1ML VITAMINA B	AMP	2	1.925
Z105	1000000225	CIPROFLOXACINA 400MGx200ML SLN INY CIPR	VIA	2	155.717
Z111	1000000307	DEXAMETASONA 4MG/1ML SLN INY	AMP	26	15.931
Z120	1000000345	DIPIRONA SODICA 0.5GR/MLx2ML SLN INY	AMP	12	7.510
Z105	1000000360	EFAVIRENZ 600MG CAPSULA	CAP	2	1.024
Z117	1000000368	ENOXAPARINA 40MGx0.4ML JP SLN INY	JPL	1	12.102
Z118	1000000372	EPINEFRINA 1MGx1ML SLN INY	AMP	5	4.627
Z118	1000000382	ESPIRONOLACTONA 100MG TABLETA	TAB	1	345
Z118	1000000439	FUROSEMIDA 20MGx2ML SLN INY	AMP	10	4.205
Z105	1000000455	GENTAMICINA SULFATO 160MGx2ML SLN INY	AMP	1	1.115
Z112	1000000467	GLUCONATO DE CALCIO APP 10%x10ML INY	AMP	2	2.947
Z120	1000000473	HALOPERIDOL 5MGx1ML SLN INY (IM)	AMP	1	1.293
Z110	1000000497	HIOSCINA B.B+DIPIRONA 20+2.5MGx5ML INY	AMP	3	5.149
Z105	1000000622	MEROPENEM BICARB 1GR POLVO MERON	VIA	5	248.908
Z111	1000000635	METILPREDNISOLONA 500MG POLVO INY	VIA	2	32.226
Z118	1000000716	NOREPINEFRINA 4MGx4ML SLN INY	AMP	1	3.177
Z110	1000000748	OMEPRAZOL 20MG CAPSULA	CAP	3	191
Z110	1000000750	OMEPRAZOL 40MG POLVO INY	VIA	2	5.373
Z110	1000000752	ONDANSETRON HCL 8MGx4ML SLN INY	AMP	3	6.253
Z105	1000000843	PENICILIN G SODICA CRISTALIN 5.000.000UI	VIA	1	2.584
Z112	1000000897	RESINA INTERCAMBI POTASIO x15GR POL OR	SBE	1	8.721
Z112	1000000919	SODIO CLORURO 0.9% x1000ML BOLSA PVC C/	BOL	8	36.518
Z112	1000000923	SODIO CLORURO 0.9% x500ML BOLSA PVC C/S	BOL	3	6.382
Z112	1000000947	SULFATO DE MAGNESIO APP 20% x 10ML INY	AMP	1	1.995
Z123	1000000977	TIAMINA HCL 100MG/ML x 10ML SLN INY	AMP	1	4.947
Z120	1000001004	TRAMADOL 50MG/1ML SLN INY	AMP	7	4.547
Z105	1000001012	TRIMETOPRIM+SULFA 80/400MGx5ML INY BAC	AMP	2	81.262
Z105	1000001023	VANCOMICINA 500MG POLVO INY	VIA	1	27.286
Z123	1000001042	VITAMINA C 500MG/5ML SLN INY IV	AMP	1	5.499
Z110	1000001428	INSUL GLARGINA 100UI/ML x 10ML LANTUS	AMP	51	3.679.165
Z110	1000001453	INSUL GLULISINA 100UI/ML x 10ML APIDRA	VIA	31	2.296.660
Z112	1000001480	SODIO CLORURO 0.45% x 500ML BOLSA PEBD	BOL	2	7.235
Z117	1000001583	DALTEPARINA 2.500UIx0.2ML JPL I FRAGMI	JPL	1	6.786
Z110	1000002188	INSUL DETEMIR 100UI/MLx3ML PEN LEVEMIR	UN	5	186.399
Z105	1000002723	CEFEPIME 1GR POLVO INYECTABLE	VIA	3	14.383
Z114	1000003108	NUTRICION 1.5 1000ML GLUCERNA SIST CERRA	FCO	2	107.701
Z114	1000003558	FORMULA PROTEICA S/LACT OSMOLIT HNx237	LAT	1	9.486
Z105	1000003563	PIPERACILIN+TAZOBACTAM 4.5GR POLVO INY	VIA	3	80.414
Z116	1000003620	CLORHEXIDINA 2%+ETILICO 70% x30ML WESCO	BOL	4	14.150
Z105	1000003739	EMTRICITABIN+TENOFOSF 200/300MG TAB	TAB	1	1.216
Z105	1000003758	AZTREONAM 1GR POLVO INY	VIA	7	64.339
Z210	1000502571	INCENTIVO RESPIRATORIO DE DOBLE FASE	UN	1	18.944
Z225	1000503229	SONDA URINARIA NELATOR #14	UN	1	514
Z202	1000503359	TAPON DE BIOSEGURIDAD QSYTE BD	UN	1	4.563
Z228	1000503431	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #8	UN	1	5.275
Z228	1000503440	TUBO ENDOTRAQUEAL CON BALON #8.5	UN	1	3.926
Z219	1000505001	TERMOMETRO FLEXIBLE	UN	5	45.737
Z225	1000517200	SONDA SUCCION CONTROL FLUJO 14FR	UN	2	1.200
Z209	1000518547	SET DE INFUSION VL ST 02 REF F038819	UN	1	26.881
					7.292.754

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Vencidos:

Grupo de artículos	Material	Texto breve de material	Unidad medida base	Libre utilización	Valor libre util.
Z111	1000000155	BROMOCRIPTINA 2.5MG TABLETA	TAB	134	92.230
Z120	1000000161	BUPIVACAINA HCL+EPINEF 5MG+5MCG/MLx20	VIA	2	64.169
Z105	1000000235	**CLARITROMICINA 500MG TABLETA	TAB	59	67.112
Z117	1000000247	CLOPIDOGREL 75MG TABLETA	TAB	48	7.320
Z118	1000000372	EPINEFRINA 1MGx1ML SLN INY	AMP	132	122.162
Z102	1000000421	FLUMAZENIL 0.5MGx5ML SLN INY	AMP	1	63.817
Z110	1000000450	GEMFIBROZIOLO 600MG TABLETA	TAB	9	1.555
Z110	1000000527	INSULIN HUMAN NPH 100UI/MLx10ML SLN INY	VIA	4	47.195
Z106	1000000686	NAPROXENO 250MG TABLETA	TAB	102	12.291
Z110	1000000751	ONDANSETRON 8MG TABLETA	TAB	32	21.586
Z107	1000000981	TINIDAZOL 500MG TABLETA	TAB	19	2.627
Z118	1000001032	VERAPAMILO 80MG TABLETA	TAB	1	104
Z118	1000001408	DILTIAZEM 60MG TABLETA	TAB	24	4.476
Z105	1000001471	**LOPINAV+RITONAVIR 200/50MG TAB KALETR	TAB	118	109.536
Z112	1000001878	DEXTROSA 5%+SODIO CLORURO 0.9%x500ML	BOL	19	61.342
Z121	1000003668	SALBUTAMOL SULFATO 5MG/ML x 10ML SLN N	FCO	5	72.993
Z105	1000003927	ISAVUCONAZOL 100MG CAPSULA CRESEMBA	CAP	8	1.571.553
Z114	1000003957	FORMULA POLIM/HIPERPR 1.5 LPCx500 CLINIC	FCO	8	269.061
Z202	1000501935	CATETER PROLONGADOR 3 LLAVES 13.5cm	UN	3	25.426
Z204	1000505936	GUANTE CIRUGIA ESTERIL PAR #8.5	UN	48	45.732
Z219	1000512655	AGUJA DE INSULINA BD 32Gx4mm P/PEN	UN	27	17.104
Z210	1000518537	MASCARA LARINGEA #3 NO REUSABLE	UN	1	18.000
Z224	2000000210	TUBO T.GRIS C/ADITIVO OXALATOPOTASIO 4M	UN	25	15.843
Z224	2000000213	TUBO TAPA VERDE X4ML C/HEPARIN	UN	19	22.562
Z305	2000000418	TUBO TAPA ROJA CON GEL (AMARILLA)	UN	3	2.163
					2.737.959

Con respecto al saldo del almacén Oxy La 80, existe una dificultad en SAP, dado que los inventarios de los almacenes de gases no descargan automático con la salida del inventario y se debe realizar de forma manual. En el caso del oxígeno líquido se pudo realizar el descargue con los datos de facturación. Sin embargo, con el oxígeno de los cilindros que es el saldo que está representado el valor, la información debía ser suministrada por los responsables de mantenimiento de la 80, pero la misma no se entregó, por lo que se debe definir también su baja en el comité de inventarios.

Grupo de artículos	Material	Texto breve de material	Unidad medida base	Libre utilización	Valor libre util.
Z125	1000000762	OXIGENO GASEOSO MEDICIN	LIT	1	6
Z125	1000000763	OXIGENO LIQUIDO	LIT	59.649.596	77.783.168
					77.783.174

Con respecto al almacén AF80, tiene cargados productos que son de consumo y no se bajaron en su momento y unos medicamentos próximo vencimiento, que no tienen rotación en esta sede, que se registraron en la baja de inventarios del comité de inventarios del 2022, pero no se bajaron del almacén virtual. Así:

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Grupo de artículos	Material	Texto breve de material	Unidad medida base	Libre utilización	Valor libre util.
Z118	1000000061	ADENOSINA 6MG/2ML SLN INY	AMP	5	100.900
Z116	1000000074	**ALCOHOL DOBLE USO x 350ML FRASCO	FCO	79	341.419
Z123	1000000184	CARBONATO DE CALCIO 1500MG TABLETA	TAB	270	44.828
Z105	1000000560	LAMIVUDINA+ZIDOVUDINA 150/300MG TABLET	TAB	254	129.097
Z121	1000000908	SALBUTAMOL INH 100MCG/PUF x 200PUF	FCO	9	48.845
Z117	1000003581	WARFARINA SODICA 5MG TABLETA GENERIC	TAB	112	30.072
Z210	1000518260	CONECTOR 15 FR REF 1949000	UN	200	598.000
					1.293.161

b. Criterios.

Inventario de la Clínica La 80 registrado en SAP.

c. Riesgo.

Posibilidad de Ausencia de razonabilidad en las cifras del Balance.

c. Recomendación.

Revisar y ajustar las cifras de saldos en el ERP SAP cargados en las bodegas virtuales de la 80 ejemplo: Laboratorio de la Clínica la 80 por valores que suman \$670 millones; situación que sobrevalora el rubro de Activo del balance de situación financiera individual; debidamente aprobado por el comité de Inventarios.

d. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación

f. Plan de mejoramiento


Revisar y ajustar las cifras de saldos en el ERP SAP cargados en las bodegas virtuales de la 80 ejemplo: Laboratorio de la Clínica la 80 por valores que suman \$670 millones; situación que sobrevalora el rubro de Activo del balance de situación financiera individual; debidamente aprobado por el comité de Inventarios.

Observación de Auditoría Interna N° 13.

a. Descripción.

Contratos de medicamentos

La auditoría al revisar contratos de medicamentos observa que durante el año 2018 se formalizaron 45 contratos con un valor de \$ 9.906.216.314, para el 2019 fueron 16 contratos con un valor de \$ 1.108.406.000, para el año 2020 no se realizaron convocatorias, para el año 2021 solo se tiene un contrato de medicamentos, en la vigencia 2023 no se realizaron convocatorias que lleven a formalizar contratos de



 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

medicamentos que contribuyan a fortalecer el control de precios, calidad y formalidad en las compras institucionales.

Con esta formalización de contratos se le estaría dando cumplimiento a una observación de la Contraloría en su auditoría regular.


Para el año 2022 y al momento de la auditoría, mes de septiembre solo se tenían formalizados cuatro contratos de Suministros de Medicamentos por la suma de \$ 2.956.963.746, Suministro de medicamentos intrahospitalarios y ambulatorios incluidos y no incluidos en el plan de beneficios en salud (PBS).



A continuación, se relaciona el histórico de contratos:

HOSPITAL GENERAL DE MEDELLÍN			
LUZ CASTRO DE GUTIÉRREZ E.S.E.			
Oficina de Auditoría Interna			
Auditoría Gestión de adquisición de bienes y servicios			
Ordenes de compras			
Año	Número	Valor	
2018	45	9.906.216.314	
2019	16	1.108.406.000	
2020	0	-	
2021	1	735.200.000	
2022	4	2.956.963.746	

Se observa que en la vigencia de 2018, el HGM formalizó la compra de medicamentos a través de 45 contratos, número que ha disminuido en las siguientes vigencias, en el 2022 solo se han formalizado 4 contratos por \$2.956.963.746, al cotejar el valor asignado en el presupuesto de 2022 en el rubro Productos Farmacéuticos, Productos Farmacéuticos, Material Médico Quirúrgico, Material de Laboratorio, Material para Odontología, Material para Rayos, Material Reactivo Banco de Sangre, Material de Osteosíntesis, el valor de presupuesto definitivo asciende a la suma de \$ **49.546.723.147**; lo que evidencia que solo se formaliza la compra de medicamentos vía contratos con formalidades plenas en un **6%**.

A continuación, se relaciona los proveedores de los contratos de la vigencia 2022, correspondiente a suministros de medicamentos:

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

HOSPITAL GENERAL DE MEDELLÍN LUZ CASTRO DE GUTIÉRREZ E.S.E. Oficina de Auditoría Interna Auditoría Gestión de adquisición de bienes y servicios			 
Contratos de medicamentos			
NRO. HGM	Proveedor	VALOR INICIAL DEL CONTRATO	
140C	PFIZER S.A.S	1.200.000.000	
162C	FARMACERES S.A.S.	126.100.710	
163C	COMERCIALIZADORA FARMACEUTICA Y DE INSUMOS MEDICOS CFIM S.A.S.	642.164.610	
164C	DISFARMA GC S.A.S.	988.698.426	
	Total	2.956.963.746	

Observar un alto volumen de órdenes de compra de medicamentos sin que se efectúen contratos con formalidades plenas puede ser una señal de ineficiencia en la gestión de compras en el ámbito de la salud. Es menester mejorar esta situación y aprovechar la posibilidad de negociación y descuentos con casas comerciales y laboratorios

b. Criterios.


- Contratos de suministros de medicamentos.

c. Riesgo.

- Posibilidad de Riesgo de fraccionamiento de compras.

d. Recomendación.

- Realización de convocatorias que conlleven a la formalización en las compras a través de contratos.
- Avanzar en otras posibilidades en la gestión de compras como la subasta inversa y compras conjuntas, volumen de compras y negociaciones rentables.
- Negociar contratos con formalidades plenas: Establecer contratos formales con los proveedores, que incluya términos y condiciones específicas, precios, cantidades mínimas y plazos de entrega. Esto brinda claridad a ambas partes y permite asegurar mejores condiciones de compra.
- Realizar análisis de gastos: Examinar de cerca los patrones de compra para identificar oportunidades de consolidación de pedidos, negociación de descuentos por volumen. Un análisis de gastos puede revelar áreas donde se pueden lograr ahorros significativos.
- Promover la competencia: No limitarse a trabajar con un solo proveedor. Fomentar la competencia entre varias casas comerciales y laboratorios para obtener mejores ofertas y condiciones. Considerar la subasta inversa

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

- Evaluar el desempeño de los proveedores: Realizar evaluaciones periódicas de proveedores. Esto ayudará a identificar cuáles están cumpliendo con los términos del contrato y cuáles podrían requerir mejoras en su desempeño.
- Capacitación del personal: Asegurarse que el personal involucrado en el proceso de compras esté capacitado para negociar contratos efectivamente y administrar adecuadamente las órdenes de compra.
- Transparencia y ética: Mantener altos estándares éticos en todas las operaciones de compras. La transparencia y la integridad son esenciales en la gestión de compras en el sector de la salud.
- Auditoría interna: Realiza auditorías internas periódicas para garantizar el cumplimiento de los contratos y la optimización de los procesos de compra.
- Búsqueda de asesoramiento: En casos más complejos, considerar consultar con expertos en compras o profesionales de adquisiciones para obtener recomendaciones específicas y personalizadas.
- Revisión continua: La mejora en la gestión de compras es un proceso constante. Realizar revisiones y ajustes continuos en función de los resultados y las necesidades cambiantes del servicio.

Al implementar estas recomendaciones, se podrá optimizar la gestión de compras de medicamentos, aumentar la eficiencia y negociar contratos más beneficios para la institución de salud. Además, tener en cuenta todas las regulaciones y requisitos legales aplicables.

e. Posición del auditado.

De acuerdo con la recomendación.

f. Plan de mejoramiento.


Negociar contratos con formalidades plenas: Establecer contratos formales con los proveedores, que incluya términos y condiciones específicas, precios, cantidades mínimas y plazos de entrega. Esto brinda claridad a ambas partes y permite asegurar mejores condiciones de compra.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

Observación de Auditoría Interna N° 14.

a. Descripción.

Eventos adversos

HOSPITAL GENERAL DE MEDELLÍN Luz Castro de Gutiérrez E.S.E. Oficina de Auditoría Interna Auditoría de la Gestión Integral de Medicamentos y Dispositivos Médicos		
		
EVENTOS ADVERSOS POR Disponibilidad Año 2023		
Mes	Medicamentos	Dispositivos médicos
Enero	10	3
Febrero	3	0
Marzo	3	2
Abril	0	1
Mayo	2	6
Junio	3	0
Julio	4	4
Agosto	2	9
Septiembre	5	2
Total EA por disponibilidad	32	27
Total de EA	1147	784
%	3%	3%

Fuente: Cuadro elaborado por el auditor con información suministrada por Seguridad del Paciente

Se observa que el Total de eventos adversos por disponibilidad de medicamentos fueron 32 eventos, en los meses de enero a septiembre de un total de 1147, equivalente al 3% y Total de eventos adversos por disponibilidad de dispositivos médicos fueron 27 de enero a septiembre de un total de 784, equivalente al 3%.

En el año 2022, se registraron un total de 4 eventos adversos notificados, clasificados por subtipo de disponibilidad de medicamentos y dispositivos médicos, hasta el mes de septiembre. Sin embargo, en el año 2023, para el mismo período de análisis, se observó un incremento significativo, con un total de 59 eventos adversos reportados.

El aumento de eventos adversos refleja una creciente inquietud en la seguridad de medicamentos y dispositivos médicos debido al desabastecimiento y problemas de pago a proveedores, requiriendo evaluación y acción.

b. Criterios.

Instructivo gestión de eventos adversos

c. Riesgo.

- Posibilidad de :
Riesgo de seguridad para los pacientes: El aumento en eventos adversos indica un mayor riesgo para la seguridad de los pacientes que utilizan medicamentos y dispositivos médicos.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

- Riesgo de desabastecimiento: La falta de disponibilidad de medicamentos a nivel nacional es un riesgo real que puede afectar negativamente el tratamiento de los pacientes.
- Riesgo financiero para proveedores: La falta de liquidez para el pago a los proveedores puede llevar a problemas en la cadena de suministro, lo que a su vez afecta la disponibilidad de productos médicos.
- Riesgo de reputación: La percepción negativa de los pacientes y profesionales de la salud sobre la seguridad de los productos médicos puede dañar la reputación de las empresas y organizaciones involucradas.
- La continuidad de la atención médica relacionadas con la disponibilidad de medicamentos y dispositivos médicos. La falta de medicamentos y dispositivos médicos puede causar retrasos en el tratamiento, afectando la calidad de la atención y la salud de los pacientes. La gestión adecuada de este riesgo es crucial para garantizar una atención oportuna y efectiva.

d. Recomendación.

Diversificar proveedores: Buscar múltiples fuentes de suministro para reducir la dependencia de un solo proveedor y mitigar los riesgos financieros.

Implementar sistemas de alerta temprana: Desarrollar sistemas de alerta temprana que permitan identificar problemas de suministro antes de que afecten la atención médica.

Planificar la gestión de crisis: Desarrollar planes de gestión de crisis que permitan una respuesta rápida y efectiva ante problemas de disponibilidad y seguridad de productos médicos.

e. Posición del auditado.

Revisar los conceptos técnicos de marcas exclusivas de medicamentos y dispositivos médicos y actualizarlos con primera opción y segunda opción en el Comité de farmacia y terapéutica, para evitar quedarse sin alternativas terapéuticas.

f. Plan de mejoramiento.

Revisar los conceptos técnicos de marcas exclusivas de medicamentos y dispositivos médicos y actualizarlos con primera opción y segunda opción en el Comité de farmacia y terapéutica, para evitar quedarse sin alternativas terapéuticas.

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	CÓDIGO: EV-EVC-CI002F06
			VERSIÓN: 01
			Fecha: 29/06/2022

III. PLAN DE MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO.

Una vez socializado el Informe de Auditoría, el responsable del proceso auditado elabora con su grupo de trabajo el Plan de Mejoramiento de Auditoría Interna respectivo, para lo cual dispondrá de 10 días hábiles. Los responsables de las actividades del Plan harán el reporte de avance trimestral.

La Oficina de Auditoría Interna hará seguimiento semestral del Plan de Mejoramiento a la segunda línea y presentará el Informe correspondiente; además se realizará una labor de acompañamiento del proceso auditado.

IV. COMUNICACIÓN Y SOCIALIZACIÓN DEL INFORME FINAL.

En firme el Informe Final de la Auditoría será socializado en las siguientes instancias, con el fin de que definan las acciones a seguir:

- Comité Coordinador de Control Interno;
- Comité Ampliado de Gerencia; y
- Junta Directiva del Hospital General de Medellín.

Documento elaborado y revisado por:

Equipo Técnico de la **Oficina de Auditoría Interna:**

María Janneth Agudelo Arango

Profesional de Auditoría Interna

Karina Marina Ruiz De la Hoz

Profesional de Auditoría Interna

Julio E. Suescún Montoya

Técnico Auditoría



Elaboró: **Karina Marina Ruiz De la Hoz**
Profesional de Auditoría Interna.

Apoyo Gráfico y Edición: **Julio E. Suescún Montoya,**
Técnico Auditoría

Aprobó: **William Alberto Higuera Lopera,**
Jefe de Auditoría Interna.

Medellín, 04 de septiembre de 2023